



แผนบริหารความเสี่ยง ด้านความโปร่งใสและป้องกันการทุจริต ของสำนักนโยบายและแผน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568



คำนำ

สภาพการณ์ปัจจุบันที่เกิดการเปลี่ยนแปลงทางด้านเศรษฐกิจ สังคม วัฒนธรรม การเมือง และเทคโนโลยีสารสนเทศที่ทันสมัย รวมถึงการแข่งขันทางธุรกิจที่รุนแรงทั้งในระดับโลกและระดับภูมิภาค ได้ส่งผลให้องค์กรภาครัฐ ต่าง ๆ ในประเทศไทย เผชิญกับความเสี่ยงด้านการทุจริตที่อาจกระทบต่อการดำเนินภารกิจและการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กรภาครัฐอย่างหลีกเลี่ยงไม่ได้ ดังนั้น องค์กรภาครัฐทุกส่วนจึงต้องมีหน้าที่ความรับผิดชอบในการป้องกันและแก้ไขปัญหาการทุจริตภายในองค์กร

หลักประกันที่สำคัญในการดำเนินการป้องกันและแก้ไขปัญหาการทุจริตอย่างมีประสิทธิภาพ และยั่งยืนนั้น คือ การจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริตมาใช้ในองค์กร เพื่อลดโอกาสที่จะประสบปัญหาและความเสียหายที่เกิดขึ้นจากการทุจริต เพราะได้มีการเตรียมการป้องกันล่วงหน้าไว้ โดยจะต้องมีการวิเคราะห์ถึงสาเหตุ การแก้ไข้ปัญหา และการป้องกันเหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริตล่วงหน้าเสมอ โดยเฉพาะในเรื่องการแสวงหาประโยชน์ส่วนบุคคลโดยการละเมิดต่อกฎหมายหรือจริยธรรมด้วยการใช้อำนาจในตำแหน่งหน้าที่ไปแทรกแซง การใช้ดุลยพินิจในกระบวนการตัดสินใจหรือการปฏิบัติหน้าที่ ในตำแหน่งของเจ้าหน้าที่ของรัฐที่รับผิดชอบให้เป็นไปเพื่อประโยชน์ส่วนตนและพวกพ้อง ส่งผลกระทบต่อประโยชน์ส่วนรวมสาธารณะ ก่อให้เกิดความเสียหายต่อภารกิจ ภาครัฐการให้บริการประชาชน และประเทศชาติ

ในการนี้ สำนักนโยบายและแผน สำนักงานเลขาธิการวุฒิสภา จึงได้จัดทำแผนบริหารความเสี่ยงด้านความโปร่งใสและป้องกันการทุจริตของสำนักนโยบายและแผน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ โดยมีการวิเคราะห์ความเสี่ยงและแนวทางในการป้องกันรวมทั้งสิ้น ๖ มิติ ประกอบด้วย ประกอบด้วย ๑. มิติการบริหารบุคคล ๒. มิติการบริหารจัดการโครงการ ๓. มิติการเบิกจ่ายเบี้ยประชุม ๔. มิติการบริหารทรัพย์สินทางราชการ ๕. มิติการจัดซื้อจัดจ้าง และ ๖. มิติการรักษาความลับทางราชการ เพื่อให้สำนักนโยบายและแผน มีมาตรการหรือแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต ซึ่งเป็นมาตรการป้องกันการทุจริตเชิงรุก และการลดการใช้ดุลยพินิจของเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานที่มีประสิทธิภาพต่อไป

สำนักนโยบายและแผน

สารบัญ

	หน้า
๑. หลักการและเหตุผล	๑
๒. วัตถุประสงค์	๒
๓. ประโยชน์ในการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง	๒
๔. ขอบเขตของการประเมินความเสี่ยง	๒
๕. การวิเคราะห์ความเสี่ยง	๓
• ตารางที่ ๑ ระบุประเภทความเสี่ยงและสถานะความเสี่ยง	๖
• ตารางที่ ๒ ประเมินการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต	๑๐
๖. แผนบริหารความเสี่ยงทุจริตของสำนักนโยบายและแผน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘	๑๓
• มิติการบริหารบุคคล	๑๓
• มิติการบริหารจัดการโครงการ	๑๓
• มิติการเบิกจ่ายเบี้ยประชุม	๑๔
• มิติการบริหารจัดการทรัพย์สินทางราชการ	๑๔
• มิติการรักษาความลับทางราชการ	๑๕
• มิติการจัดซื้อจัดจ้าง	๑๗
๗. การติดตามประเมินผลการดำเนินการและการจัดทำรายงานของสำนักนโยบายและแผน	๑๙
ภาคผนวก	๒๐

แผนบริหารความเสี่ยงด้านความโปร่งใสและป้องกันการทุจริต สำนักนโยบายและแผน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

๑. หลักการและเหตุผล

ปัญหาการทุจริตเป็นปัญหาที่มีผลกระทบต่อประเทศอย่างมากในหลายๆด้าน ทั้งในด้านการเจริญเติบโตทางเศรษฐกิจ ด้านการพัฒนาสังคม ด้านเสถียรภาพทางการเมือง และตลอดจนด้านความมั่นคงของประเทศ ซึ่งเหตุการณ์ความเสี่ยงด้านการทุจริตหากเกิดแล้วจะมีผลกระทบทางลบ โดยส่วนใหญ่จะเกิดจากสาเหตุต่างๆ ที่ค้นหาต้นตอที่แท้จริงได้ยาก โดยเฉพาะการแสวงหาประโยชน์ส่วนบุคคลโดยการละเมิดต่อกฎหมายหรือจริยธรรมด้วยการใช้อำนาจในตำแหน่งหน้าที่ไปแทรกแซงการใช้ดุลยพินิจในกระบวนการตัดสินใจหรือการปฏิบัติหน้าที่ในตำแหน่งของเจ้าหน้าที่ของรัฐที่รับผิดชอบ ให้เป็นไปเพื่อประโยชน์ส่วนตนและพวกพ้อง ส่งผลกระทบต่อประโยชน์ส่วนรวมสาธารณะ ก่อให้เกิดความเสียหายต่อภารกิจ ภาครัฐ การให้บริการประชาชน และประเทศชาติ

องค์กรภาครัฐทุกส่วนราชการ จึงต้องกำหนดมาตรการหรือแนวทางป้องกันและแก้ไขปัญหาการทุจริตประพฤติมิชอบในส่วนราชการของตนเอง โดยมุ่งเน้นการสร้างธรรมาภิบาล และส่งเสริมการมีส่วนร่วมจากทุกภาคส่วนในการตรวจสอบ ฝ้าระวัง เพื่อให้สกัดกั้นมิให้เกิดการทุจริตประพฤติมิชอบ โดยการแก้ไขปัญหายั่งยืนนั้น จำเป็นต้องวิเคราะห์ถึงความเสี่ยงด้านการทุจริตล่วงหน้าก่อนเสมอ เพื่อกำหนดมาตรการป้องกันการทุจริตสามารถจะช่วยลดความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตในองค์กร ซึ่งการประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริตการออกแบบและการปฏิบัติงานตามมาตรการที่เหมาะสม จะช่วยลดความเสี่ยงด้านการทุจริต ตลอดจนการสร้างจิตสำนึกและค่านิยมในการต่อต้านการทุจริตให้แก่บุคลากรขององค์กรถือเป็นการป้องกันการเกิดการทุจริตในองค์กร

ดังนั้น สำนักนโยบายและแผน จึงได้จัดทำแผนบริหารความเสี่ยงทุจริตประพฤติมิชอบ โดยมีการวิเคราะห์ความเสี่ยงและแนวทางในการป้องกัน ความเสี่ยงที่อาจเป็นเหตุให้เกิดการทุจริต โดยให้เป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานประจำ ซึ่งไม่ใช้การเพิ่มภาระงานแต่อย่างใด โดยมีจำนวนทั้งสิ้น ๖ มิติ ประกอบด้วย ประกอบด้วย ๑. มิติการบริหารบุคคล ๒. มิติการบริหารจัดการโครงการ ๓. มิติการเบิกจ่ายเบี้ยประชุม ๔. มิติการบริหารทรัพย์สินทางราชการ ๕. มิติการจัดซื้อจัดจ้าง และ ๖. มิติการรักษาความลับทางราชการ เพื่อเป็นแนวทางในบริหารจัดการความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต ซึ่งเป็นมาตรการป้องกันการทุจริตเชิงรุก และการลดการใช้ดุลยพินิจของเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานที่มีประสิทธิภาพต่อไป

๒. วัตถุประสงค์

๑) เพื่อวิเคราะห์ความเสี่ยงทุจริตประพฤติมิชอบ โดยวิเคราะห์ความเสี่ยงและแนวทางในการป้องกันความเสี่ยงที่อาจเป็นเหตุให้เกิดการทุจริต

๒) เพื่อกำหนดแนวทางในการป้องกัน ควบคุมหรือลดความเสี่ยงการทุจริตประพฤติมิชอบ

๓) เพื่อสร้างความเชื่อมั่น และแสดงเจตจำนงสุจริตในการบริหารราชการของสำนักนโยบายและแผน

๓. ประโยชน์ในการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง

๑. ผู้บังคับบัญชาและบุคลากรของสำนักนโยบายและแผน มีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับหลักการและกระบวนการบริหารความเสี่ยงทุจริตประพฤติมิชอบของสำนัก ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

๒. มีเครื่องมือในการสื่อสารและสร้างความเข้าใจถึงกิจกรรมควบคุมความเสี่ยงในด้านต่างๆของสำนักนโยบายและแผน พร้อมนำแผนไปสู่การปฏิบัติ อันจะช่วยลดมูลเหตุหรือโอกาสในการเกิดความเสี่ยงทุจริตประพฤติมิชอบที่จะเกิดขึ้นกับองค์กรได้ รวมทั้งยังสามารถบริหารจัดการความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้อย่างทันเวลา

๓. สามารถติดตามและประเมินผลการดำเนินงานตามมาตรการ/กิจกรรมควบคุมความเสี่ยงทุจริตประพฤติมิชอบให้เป็นไปตามเกณฑ์ตัวชี้วัดที่กำหนด และนำผลที่ได้จากการติดตามมาเป็นข้อมูลประกอบการจัดทำแผนฯ ในปีถัดไป

๔. บุคลากรของสำนักนโยบายและแผน มีการสร้างวัฒนธรรมการบริหารความเสี่ยงทุจริตประพฤติมิชอบ โดยนำแนวทางการบริหารจัดการไปประยุกต์ใช้กับการปฏิบัติงาน อันส่งผลให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและมีประสิทธิผล

๕. สำนักนโยบายและแผน มีขีดความสามารถและมาตรฐานการดำเนินงานตามนโยบายการดำเนินงานที่สำนักงานเลขาธิการวุฒิสภากำหนด

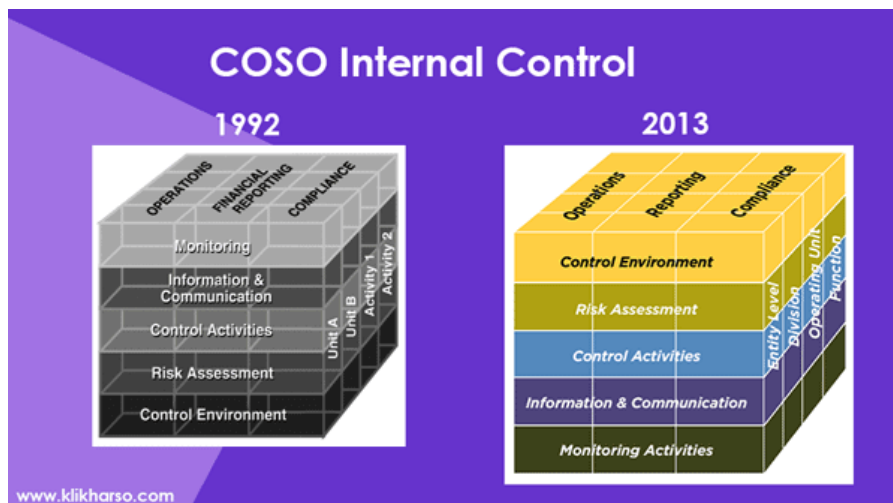
๔. ขอบเขตของการประเมินความเสี่ยง

สำนักนโยบายและแผน ได้กำหนดของเขตการวิเคราะห์ ประเมิน และแนวทางป้องกันความเสี่ยงด้านความโปร่งใส เพื่อลดการใช้ดุลพินิจของเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน แบ่งออกเป็น ๖ มิติ ดังนี้

๑. มิติการบริหารบุคคล
๒. มิติการบริหารจัดการโครงการ
๓. มิติการเบิกจ่ายเบี้ยประชุม
๔. มิติการบริหารทรัพย์สินทางราชการ
๕. มิติการรักษาความลับทางราชการ
๖. มิติการจัดซื้อจัดจ้าง

๕. การวิเคราะห์ความเสี่ยง

กรอบตามหลักของ การควบคุมภายในองค์กร (Control Environment) ตามมาตรฐาน COSO 2013 (Committee of Sponsoring Organizations 2013) โดยมาตรฐาน COSO เป็นมาตรฐานที่ได้รับการยอมรับมาตั้งแต่เริ่มออกประกาศใช้เมื่อปี ๑๙๙๒ ซึ่งที่ผ่านมาได้มีการออกแนวทางด้านการควบคุมภายในเพิ่มเติมอีก ๓ ครั้ง คือ ครั้งแรกเมื่อปี ๒๐๐๖ เป็นแนวทางด้านการทำรายงานทางการเงิน Internal Control over Financial Report – Guidance for Small Public Companies ครั้งที่สองเมื่อปี ๒๐๐๙ เป็นแนวทางด้านการกำกับติดตาม Guidance on Monitoring of Internal Control และครั้งที่ ๓ ในปี ๒๐๑๓ เป็นแนวทางเพิ่มเติมด้านการควบคุมภายใน Internal Control – Integrated Framework : Framework and Appendices การปรับปรุงในปี ๒๐๑๓ นี้ยังคงยึดกรอบแนวคิดเดิมของปี ๑๙๙๒ ที่กำหนดให้มีการควบคุมภายในแต่เพิ่มเติมในส่วนอื่น ๆ ให้ชัดเจนขึ้น โดยเฉพาะอย่างยิ่งการเพิ่มเติมเรื่องการสอดส่องในภาพรวมของการกำกับดูแลกิจการ ดังนั้น การควบคุมภายในจึงถือว่ามีผลสำคัญอย่างยิ่งในการที่จะตอบสนองต่อความคาดหวังของหน่วยงานในการป้องกันเฝ้าระวังและตรวจสอบการทุจริตภายในหน่วยงาน



สำหรับมาตรฐาน COSO 2013 ประกอบด้วย ๕ องค์ประกอบ ๑๗ หลักการ ดังนี้

องค์ประกอบที่ ๑ : สภาพแวดล้อมการควบคุม (Control Environment)

- หลักการที่ ๑ - องค์กรยึดหลักความซื่อตรงและจริยธรรม
- หลักการที่ ๒ - คณะกรรมการแสดงออกถึงความรับผิดชอบต่อการกำกับดูแล
- หลักการที่ ๓ - คณะกรรมการและฝ่ายบริหาร มีอำนาจการสั่งการชัดเจน
- หลักการที่ ๔ - องค์กร จูงใจ รักษาไว้ และจูงใจพนักงาน
- หลักการที่ ๕ - องค์กรผลักดันให้ทุกตำแหน่งรับผิดชอบต่อการควบคุมภายใน

องค์ประกอบที่ ๒ : การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

- หลักการที่ ๖ - กำหนดเป้าหมายชัดเจน
- หลักการที่ ๗ - ระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยงอย่างครอบคลุม
- หลักการที่ ๘ - พิจารณาโอกาสที่จะเกิดการทุจริต
- หลักการที่ ๙ - ระบุและประเมินความเสี่ยงเปลี่ยนแปลงที่จะกระทบต่อการควบคุมภายใน

องค์ประกอบที่ ๓ : กิจกรรมการควบคุม (Control Activities)

- หลักการที่ ๑๐ - ควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
- หลักการที่ ๑๑ - พัฒนาระบบเทคโนโลยีที่ใช้ในการควบคุม
- หลักการที่ ๑๒ - ควบคุมให้นโยบายสามารถปฏิบัติได้

องค์ประกอบที่ ๔ : สารสนเทศและการสื่อสาร (Information and Communication)

- หลักการที่ ๑๓ - องค์กรมีข้อมูลที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ
- หลักการที่ ๑๔ - มีการสื่อสารข้อมูลภายในองค์กร ให้การควบคุมภายในดำเนินต่อไปได้
- หลักการที่ ๑๕ - มีการสื่อสารกับหน่วยงานภายนอก ในประเด็นที่อาจกระทบต่อการควบคุมภายใน

องค์ประกอบที่ ๕ : กิจกรรมการกำกับติดตามและประเมินผล (Monitoring Activities)

- หลักการที่ ๑๖ - ติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน
- หลักการที่ ๑๗ - ประเมินและสื่อสารข้อบกพร่องของการควบคุมภายในทันเวลาและเหมาะสม

ทั้งนี้ การป้องกันการเกิดการทุจริตในองค์กร องค์ประกอบการควบคุมภายในแต่ละองค์ประกอบและหลักการจะต้องมีอยู่จริง และนำไปปฏิบัติได้ (Present & Function) ซึ่งจะทำให้การทำงานสอดคล้องและสัมพันธ์กัน ทั้งนี้ แผนบริหารความเสี่ยงด้านการทุจริตของสำนักนโยบายและแผนประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ฉบับนี้ จะเน้นตามมาตรฐาน COSO 2013 องค์ประกอบที่ ๒ หลักการที่ ๘ ในเรื่องการประเมินความเสี่ยงการทุจริต เป็นหลัก

กรอบหรือภาระงานในการประเมินความเสี่ยงการทุจริต มี ๔ กระบวนการ ดังนี้

- Corrective : แก้ไขปัญหาที่เคยรับรู้ว่าจะเกิดสิ่งที่มีประวัติอยู่แล้ว ทำอย่างไรจะไม่ให้เกิดขึ้นซ้ำอีก
- Detective : เผื่อระวัง สอดส่อง ติดตามพฤติกรรมเสี่ยง ทำอย่างไรจะตรวจพบต้องสอดส่องตั้งแต่แรก ตั้งข้อบ่งชี้บางเรื่องที่น่าสงสัยทำการลดระดับความเสี่ยงนั้นหรือให้ข้อมูลเบาะแสนั้นแก่ผู้บริหาร
- Preventive : ป้องกัน หลีกเลี่ยง พฤติกรรมที่น่าไปสู่การสุ่มเสี่ยงต่อการกระทำผิดในส่วนที่พฤติกรรมที่เคยรับรู้ว่าจะเคยเกิดมาก่อน คาดหมายได้ว่ามีโอกาสสูงที่จะเกิดซ้ำอีก (Known Factor) ทั้งที่รู้ว่าทำไปมีความเสี่ยงต่อการทุจริต จะต้องหลีกเลี่ยงด้วยการปรับ Workflow ใหม่ ไม่เปิดช่องว่างให้การทุจริตเข้ามาได้อีก
- Forecasting : การพยากรณ์ประมาณการสิ่งที่จะอาจเกิดขึ้นและป้องกันป้องปรามล่วงหน้าในเรื่องประเด็นที่ไม่คุ้นเคย ในส่วนที่เป็นปัจจัยความเสี่ยงที่มาจากพยากรณ์ ประมาณการล่วงหน้าในอนาคต (Unknown Factor)

Know Factor	ความเสี่ยงทั้ง ปัญหา/พฤติกรรมที่เคยรับรู้ว่าจะเคยเกิดมาก่อน คาดหมายได้ว่ามีโอกาสสูงที่จะเกิดซ้ำ หรือมีประวัติ มีมานานอยู่แล้ว
Unknow Factor	ปัจจัยความเสี่ยงที่มาจากพยากรณ์ ประมาณการล่วงหน้าในอนาคต ปัญหา/พฤติกรรม ความเสี่ยงที่จะอาจเกิดขึ้น (คิดก่อนล่วงหน้า)

สถานะความเสี่ยงสามารถระบุออกได้ตามสีไฟจราจร ดังนี้

- **สถานะสีเขียว** : ความเสี่ยงระดับต่ำ
- **สถานะสีเหลือง** : ความเสี่ยงระดับปานกลาง และสามารถใช้ความรอบคอบระมัดระวังในระหว่างปฏิบัติงาน ตามปกติควบคุมดูแลได้
- **สถานะสีส้ม** : ความเสี่ยงระดับสูง เป็นกระบวนการที่มีผู้เกี่ยวข้องหลายคน และหลายหน่วยงานภายในองค์กร มีหลายขั้นตอน จนยากต่อการควบคุม หรือไม่มีอำนาจควบคุมข้ามหน่วยงานตามหน้าที่ปกติ รวมถึงการเป็นกระบวนการที่ควรให้ความสำคัญ
- **สถานะสีแดง** : ความเสี่ยงระดับสูงมาก เป็นกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับบุคคลภายนอก คนที่ไม่รู้จักไม่สามารถตรวจสอบได้ชัดเจน ไม่สามารถกำกับติดตามได้อย่างใกล้ชิดหรืออย่างสม่ำเสมอ

สำนักนโยบายและแผน ได้นำแนวคิดกระบวนการบริหารความเสี่ยงตามมาตรฐาน COSO 2013 (Committee of Sponsoring Organizations 2013) มาเป็นกรอบแนวทางการดำเนินการ เพื่อให้บุคลากรได้ตระหนักถึงความสำคัญในการป้องกัน ควบคุม และบรรเทาความผิดพลาดหรือลดความเสียหายจากการปฏิบัติงานที่อาจส่งผลกระทบต่อหน่วยงานในอนาคต โดยก่อนทำการประเมินความเสี่ยง การทุจริตได้ทำการคัดเลือกงานหรือกระบวนการจากภารกิจในแต่ละประเภทที่จะทำการประเมิน

จากนั้น สำนักนโยบายและแผน ได้ทำการระบุความเสี่ยง อธิบายรายละเอียด รูปแบบพฤติการณ์ความเสี่ยงเฉพาะที่มีความเสี่ยงการทุจริตเท่านั้น และในการประเมินได้คำนึงถึงความเสี่ยงในภาพรวมของการดำเนินงานเรื่องที่จะทำการประเมินด้วย เนื่องจากในกระบวนการปฏิบัติงานตามขั้นตอนอาจไม่พบความเสี่ยง หรือโอกาสเสี่ยงต่ำ แต่อาจพบว่ามีความเสี่ยงในเรื่องนั้น ๆ ในการดำเนินงานที่ไม่ได้อยู่ในขั้นตอนก็เป็นได้ โดยไม่ต้องคำนึงว่าหน่วยงานจะมีมาตรการป้องกันหรือแก้ไขความเสี่ยงการทุจริตนั้นอยู่แล้ว และทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริต (คัดเลือกกระบวนการ/งานในภารกิจที่มีโอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต) โดยความเสี่ยงจะประกอบด้วย กิจกรรมต่าง ๆ ที่มุ่งเน้นการควบคุมความเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบต่อองค์กรตามกรอบการประเมินความเสี่ยง โดยอ้างอิงแนวทางเครื่องมือประเมินความเสี่ยงการทุจริต “คู่มือแนวทางประเมินความเสี่ยงการทุจริต FRAs RISK-ASSESSMENTS, กันยายน ๒๕๖๑” จาก สำนักงานป้องกันและปราบปรามการทุจริต (ป.ป.ท.) เพื่อระบุประเด็นความเสี่ยง ประเภทความเสี่ยง และสถานะความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดการทุจริต ซึ่งนำไปสู่มาตรการจัดการความเสี่ยงโดยสามารถระบุประเด็นความเสี่ยงได้ ดังนี้

ตารางที่ ๑ ระบุประเภทความเสี่ยงและสถานะความเสี่ยง

มิติ	ประเด็นความเสี่ยง	เหตุการณ์ความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง การทุจริต		สถานะ ความเสี่ยง
			Know Factor	Unknow Factor	
๑. มิติการบริหารบุคคล*	๑.๑ ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามระเบียบวินัย	๑. การขาด ลา มาสาย โดยลืมนแกนลายนิ้วมือ/ ยื่นลาช้า/ไม่มาทำงาน	✓		สีส้ม
		๒. ละเลยการปฏิบัติหน้าที่อย่างจริงจัง		✓	สีเหลือง
	๑.๒ ความเสี่ยงที่อาจเป็นเหตุให้ละเว้นการปฏิบัติหน้าที่โดยมิชอบ	การปฏิบัติราชการของบุคลากรของสำนักนโยบายและแผนมีความเข้าใจในแนวทางการปฏิบัติงานที่แตกต่างกันและไม่เป็นไปในทิศทางเดียวกัน	✓		สีส้ม
๒. มิติการบริหารจัดการโครงการ	๒.๑ ความเสี่ยงการดำเนินโครงการฝีกอบรมและสัมมนาภายในสำนักงานฯ	๑. การดำเนินโครงการไม่เป็นไปตามวัตถุประสงค์และแผนงานที่กำหนดหรือไม่ดำเนินโครงการฝีกอบรมและสัมมนาตามที่ได้รับการจัดสรรงบประมาณ (กรณีที่ทำให้ประโยชน์ส่วนรวมตกแก่กลุ่มใดกลุ่มหนึ่งหรือบุคคลใดบุคคลหนึ่ง)		✓	สีเหลือง
		๒. การเบิกจ่ายค่าอาหาร ค่าอาหารว่าง และเครื่องดื่มเกินจำนวนผู้เข้ารับการฝีกอบรมตามที่ได้รับอนุมัติ/เบิกค่าใช้จ่ายไม่ตรงตามราคาที่จ่ายจริง		✓	สีเหลือง

มิติ	ประเด็นความเสี่ยง	เหตุการณ์ความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยงการทุจริต		สถานะความเสี่ยง
			Know Factor	Unknow Factor	
		๓. การออกไปเสร็จในการจัดซื้อจัดจ้างที่ไม่ตรงตามระเบียบการเงิน/ขั้นตอนการเบิกจ่าย		✓	สีเหลือง
	๒.๒ ความเสี่ยงการจัดโครงการอบรม/สัมมนา	๑. การใช้เงินผิดประเภทไม่ตรงตามอนุมัติ		✓	สีเหลือง
		๒. การเบิกค่าใช้จ่ายเกินความจำเป็น (ค่าที่พัก ค่าอาหาร ค่าอาหารว่าง และเครื่องดื่ม)		✓	สีเหลือง
	๒.๓ ความเสี่ยงการส่งข้าราชการไปฝึกอบรม/แลกเปลี่ยน	๑. การจัดสรรข้าราชการไปฝึกอบรม/แลกเปลี่ยน ไม่ตรงตามความคาดหวังของสำนักงานฯ	✓		สีส้ม
		๒. ความเสี่ยงด้านการอนุมัติ การเบิกจ่ายเงินตามงบประมาณที่ได้รับและหรือเบิกจ่ายแล้วนำไปใช้ผิดประเภท		✓	สีเหลือง
๓. มิติการเบิกจ่ายเบี้ยประชุม	ความเสี่ยงที่จะเกิดความผิดพลาด/การอำพรางหรือปกปิดข้อมูลของผู้เบิกจ่าย/ผู้นำจ่าย	ยังขาดการตรวจสอบข้อมูลเชิงลึก ส่งผลให้ขาดข้อมูลการคัดกรองผลประโยชน์ทับซ้อน		✓	สีส้ม

มิติ	ประเด็น ความเสี่ยง	เหตุการณ์ความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง การทุจริต		สถานะ ความเสี่ยง
			Know Factor	Unknow Factor	
๔. มิติการบริหาร ทรัพยากร ของทางราชการ*	การเบียดบัง เวลา/ทรัพยากร ของทางราชการ ไปใช้ในเรื่อง ส่วนตัว	การบันทึกและตรวจสอบ ข้อมูลการนำทรัพยากร ของรัฐไปใช้ยังไม่เป็น ระบบเพียงพอ	✓		สีส้ม
๕ มิติการ รักษา ความลับทาง ราชการ	ความเสี่ยงด้าน การรับ – ส่ง ข้อมูลหรือ เอกสารลับหรือ พยานหลักฐาน อันเป็นความลับ	บุคคลอื่นหรือผู้ที่ไม่มี ส่วนเกี่ยวข้องล่วงรู้ ข้อมูลอันเป็นความลับ และข้อมูลเอกสารลับ ของทางราชการอาจ รั่วไหลและถูกนำไปใช้ ในการไม่สุจริต		✓	สีส้ม
๖. มิติการ จัดซื้อจัดจ้าง	ความเสี่ยงด้าน กระบวนการ จัดซื้อจัดจ้าง	การกำหนดคุณลักษณะ การจัดซื้อจัดจ้าง และการตรวจรับงาน กรรมกรฯ ที่ได้รับ แต่งตั้งไม่มีความ เชี่ยวชาญตรงตาม คุณลักษณะงานจัดซื้อ จัดจ้างเพียงพอ ทำให้กระบวนการ ขาดคุณภาพ	✓		สีแดง
		กระบวนการจัดซื้อ จัดจ้างมีขั้นตอนการ ดำเนินการที่เกี่ยวข้อง กันหลายหน่วยงาน ทำให้เกิดความผิดพลาด หรือล่าช้าในการรับ-ส่ง ข้อมูลระหว่างหน่วยงาน	✓		สีเหลือง

จากตารางที่ ๑ ระบุประเภทความเสี่ยงและสถานะความเสี่ยง แสดงให้เห็นว่าจากขอบเขต ความเสี่ยงการทุจริตประพัตติมิชอบของสำนักนโยบายและแผนทั้ง ๖ มิติ นั้น ประกอบด้วยประเด็น ความเสี่ยงจำนวนทั้งสิ้น ๙ ประเด็น ซึ่งมีเหตุการณ์ความเสี่ยงจำนวน ๑๕ เหตุการณ์ และแยกเป็น ประเภท Know Factor จำนวน ๖ ประเภท และ Unknow Factor จำนวน ๙ ประเภท โดยมีสถานะ ความเสี่ยงสีเหลืองจำนวน ๗ สถานะ สีส้มจำนวน ๗ สถานะ และสีแดงจำนวน ๑ สถานะ

ประเด็นความเสี่ยงการทุจริตที่สถานะความเสี่ยงระดับสูงหรือสูงมาก “สีส้ม/แดง” จะเป็น ประเด็นความเสี่ยงที่มีความจำเป็นต้องเฝ้าระวังอย่างมาก โดยจะคำนวณหา “ค่าความเสี่ยงรวม” ได้จากค่าความเสี่ยงรวม = ความจำเป็นของการเฝ้าระวัง (ที่มีค่า ๑ – ๓) × ระดับความรุนแรงของ ผลกระทบที่มีค่า (๑ – ๓)

โดยมีเกณฑ์ในการให้ค่า ดังนี้

๑. ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง มีแนวทางในการพิจารณา ดังนี้

- **MUST** หมายถึงมีความจำเป็นสูงของการเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริตที่ต้องทำการป้องกัน ไม่ดำเนินการไม่ได้ ค่าของ MUST คือ ค่าที่อยู่ในระดับ ๓ หรือ ๒

- **SHOULD** หมายถึงมีความจำเป็นต่ำในการเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริต ค่าของ SHOULD คือ ค่าที่อยู่ในระดับ ๑ เท่านั้น

๒. ระดับความรุนแรงของผลกระทบ มีแนวทางในการพิจารณาดังนี้

- **ค่า ๒ หรือ ๓** คือ กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นเกี่ยวข้องกับ ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย Stakeholders รวมถึงหน่วยงานกำกับดูแล พันธมิตร ภาครัฐหรือข่าย

- **ค่า ๒ หรือ ๓** คือ กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นเกี่ยวข้องกับ ผลกระทบทางการเงิน รายได้ลด รายจ่ายเพิ่ม Financial

- **ค่า ๒ หรือ ๓** คือ กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นผลกระทบต่อผู้ใช้บริการ กลุ่มเป้าหมาย Customer/User

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

จากนั้น นำค่าความเสี่ยงรวม (จำเป็น X รุนแรง) มาทำการประเมินการควบคุมการทุจริต ว่ามีระดับการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตอยู่ในระดับใด เมื่อเทียบกับคุณภาพการจัดการ (คุณภาพ การจัดการ สอดส่อง เฝ้าระวังในงานปกติ) โดยเกณฑ์คุณภาพการจัดการ จะแบ่งเป็น ๓ ระดับ ดังนี้

ดี : จัดการได้ทันที ทุกครั้งที่เกิดความเสี่ยง ไม่กระทบถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบผลงาน องค์กรไม่มีผลเสียหายทางการเงิน ไม่มีรายจ่ายเพิ่ม

พอใช้ : จัดการได้โดยส่วนใหญ่ มีบางครั้งยังจัดการไม่ได้ กระทบถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบผลงาน องค์กรแต่ยอมรับได้ มีความเข้าใจ

อ่อน : จัดการไม่ได้ หรือได้เพียงส่วนน้อย การจัดการเพิ่มเกิดจากรายจ่าย มีผลกระทบ ถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบผลงานและยอมรับไม่ได้ ไม่มีความเข้าใจ

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

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

ที่	มิติ	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริตระดับสถานะสีส้ม/สีแดง	ระดับของความจำเป็นของการเฝ้าระวัง ๓ ๒ ๑	ระดับความรุนแรงของผลกระทบ ๓ ๒ ๑	ค่าความเสี่ยงรวม (๑-๙)	ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต (ดี/พอใช้/อ่อน)
๑	มิติการบริหารบุคคล	ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามระเบียบวินัย				
		การขาด ลา มาสาย โดยลืมนัด ลายนิ้วมือ/ยื่นลา เข้า/ไม่มาทำงาน	๒	๒	๔	ปานกลาง (พอใช้)
		ความเสี่ยงที่อาจเป็นเหตุให้ละเว้นการปฏิบัติหน้าที่โดยมิชอบ				
		การปฏิบัติราชการของบุคลากรของสำนักนโยบายและแผน มีความเข้าใจในแนวทางการปฏิบัติงานที่แตกต่างกันและไม่เป็นไปในทิศทางเดียวกัน	๒	๒	๔	ปานกลาง (พอใช้)
๒	มิติการบริหารจัดการโครงการ	ความเสี่ยงการส่งข้าราชการไปฝึกอบรม/แลกเปลี่ยน				
		การจัดสรรข้าราชการไปฝึกอบรม/แลกเปลี่ยน ไม่ตรงตามความคาดหวังของสำนักงานฯ	๒	๒	๔	ปานกลาง (พอใช้)

ที่	มิติ	ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต ระดับสถานะ สีส้ม/สีแดง	ระดับของความ จำเป็นของ การเฝ้าระวัง ๓ ๒ ๑	ระดับความ รุนแรงของ ผลกระทบ ๓ ๒ ๑	ค่าความ เสี่ยงรวม (๑-๙)	ค่าประเมินการ ควบคุมความเสี่ยง การทุจริต (ดี/พอใช้/อ่อน)
๓	มิติการ เบิกจ่ายเบี้ย ประชุม	ความเสี่ยงที่จะเกิดความผิดพลาดจากการอำพรางหรือปกปิดข้อมูลของผู้เบิกจ่าย/ผู้นำจ่าย				
		ยังขาดการตรวจสอบ ข้อมูลเชิงลึก ส่งผล ให้ขาดข้อมูลการคัด กรองผลประโยชน์ ทับซ้อน	๒	๒	๔	ค่อนข้างต่ำ (พอใช้)
๔	มิติการ บริหาร ทรัพย์สิน ทางราชการ*	การเบียดบังเวลา/ทรัพย์สินของทางราชการไปใช้ในเรื่องส่วนตัว				
		การบันทึกและ ตรวจสอบข้อมูล การนำทรัพยากร ของรัฐไปใช้ยังไม่ เป็นระบบเพียงพอ	๓	๒	๖	ปานกลาง (พอใช้)
๕	มิติการรักษ ความลับ ทางราชการ	ความเสี่ยงด้านการรับ - ส่งข้อมูลหรือเอกสารลับหรือพยานหลักฐานอันเป็นความลับ				
		บุคคลอื่นหรือผู้ที่ไม่ มีส่วนเกี่ยวข้อง ล่วงรู้ข้อมูลอันเป็น ความลับและข้อมูล เอกสารลับของทาง ราชการอาจรั่วไหล และถูกนำไปใช้ใน การไม่สุจริต	๒	๓	๖	ค่อนข้างสูง (อ่อน)
๖	มิติการ จัดซื้อจัดจ้าง	ความเสี่ยงด้านกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง				
		การกำหนด คุณลักษณะการ จัดซื้อจัดจ้าง และ การตรวจรับงาน กรรมกรฯ ที่ได้รับ แต่งตั้งไม่มีความ เชี่ยวชาญตรงตาม คุณลักษณะงาน จัดซื้อจัดจ้างเพียงพอ ทำให้กระบวนการ ขาดคุณภาพ	๓	๓	๙	ค่อนข้างสูง (อ่อน)

ที่	มิติ	ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต ระดับสถานะ สีส้ม/สีแดง	ระดับของความ จำเป็นของ การเฝ้าระวัง ๓ ๒ ๑	ระดับความ รุนแรงของ ผลกระทบ ๓ ๒ ๑	ค่าความ เสี่ยงรวม (๑-๙)	ค่าประเมินการ ควบคุมความเสี่ยง การทุจริต (ดี/พอใช้/อ่อน)
		กระบวนการจัดซื้อ จัดจ้างมีขั้นตอน การดำเนินการ ที่เกี่ยวข้องกันหลาย หน่วยงานทำให้เกิด ความผิดพลาดหรือ ล่าช้าในการรับ-ส่ง ข้อมูลระหว่าง หน่วยงาน	๓	๒	๖	ค่อนข้างสูง (พอใช้)

หมายเหตุ ๑. นำค่าความเสี่ยงรวม (จำเป็น X รุนแรง) จากตารางที่ ๑ มาทำการประเมินการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต โดยการวิเคราะห์จากคุณภาพการจัดการขององค์กรกับความเสี่ยง เรื่องที่ทำการประเมิน (ดี/พอใช้/อ่อน) เพื่อประเมินว่า ความเสี่ยงการทุจริตมีค่าความเสี่ยงอยู่ระดับใด จะได้นำไปบริหารจัดการความเสี่ยง ตามความรุนแรงของความเสี่ยง

๒. ระดับค่าการประเมินการควบคุมความเสี่ยง

- ค่อนข้างสูง = ระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้ โดยต้องจัดการความเสี่ยงเพื่อให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ต่อไป

- ปานกลาง = ระดับที่ยอมรับความเสี่ยงได้ แต่มีมาตรการควบคุมความเสี่ยง เพื่อป้องกันไม่ให้ความเสี่ยงเคลื่อนไปในระดับที่ยอมรับไม่ได้

- ค่อนข้างต่ำ = ระดับที่ยอมรับความเสี่ยงได้ โดยไม่ต้องควบคุมความเสี่ยง และไม่ต้องมีการจัดการเพิ่มเติม

จากตาราง ๒ แสดงให้เห็นว่าจากขอบเขตความเสี่ยงการทุจริตของสำนักนโยบายและแผน ทั้ง ๖ มิติ นั้น มีประเด็นความเสี่ยงที่ต้อง “เฝ้าระวัง” จำนวนทั้งสิ้น ๘ ประเด็น รวมทั้งแสดงให้เห็นการประเมินค่าความเสี่ยงรวม (๑-๙) และค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต (ต่ำ – สูง) โดยประเด็นความเสี่ยงที่มีค่าความเสี่ยงรวมและค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต “ค่อนข้างสูง” มีจำนวน ๓ ประเด็น “ปานกลาง” จำนวน ๔ ประเด็น และ “ค่อนข้างต่ำ” จำนวน ๑ ประเด็น

๖. แผนบริหารความเสี่ยงทุจริตของสำนักนโยบายและแผน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

มิติ	ประเด็นความเสี่ยง	ผลกระทบ	มาตรการป้องกันความเสี่ยง
๑. มิติการบริหารบุคคล	ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามระเบียบวินัย		
	๑.๑ การขาด ลา มาสาย โดยลืมสแกนลายนิ้วมือ/ยื่นลาช้า/ไม่มาทำงาน	การปฏิบัติงานที่ไม่เป็นไปตามระเบียบวินัย	การประกาศระเบียบแนวทางการปฏิบัติของสำนัก และประชุมระดับสำนัก เพื่อควบคุม กำกับ ดูแลให้บุคลากรปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบหลักเกณฑ์ และแนวทางที่กำหนด
	ความเสี่ยงที่อาจเป็นเหตุให้ละเว้นการปฏิบัติหน้าที่โดยมิชอบ		
๑.๒ การปฏิบัติราชการของบุคลากรของสำนักนโยบายและแผน มีความเข้าใจในแนวทางการปฏิบัติงานที่แตกต่างกันและไม่เป็นไปในทิศทางเดียวกัน	ความเชื่อมั่นต่อการปฏิบัติงานของบุคลากรของสำนักนโยบายและแผน	ประชุมระดับสำนัก เพื่อควบคุม กำกับ ดูแลให้ข้าราชการ และบุคลากร ให้ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบหลักเกณฑ์ และแนวทางที่กำหนด	
๒. มิติการบริหารจัดการโครงการ	ความเสี่ยงการส่งข้าราชการไปฝึกอบรม/แลกเปลี่ยน		
	การจัดสรรข้าราชการไปฝึกอบรม/แลกเปลี่ยน ไม่ตรงตามความคาดหวังของสำนักงานเลขาธิการวุฒิสภา	การนำความรู้ที่ได้รับจากการไปฝึกอบรม/แลกเปลี่ยนมาใช้ในการปฏิบัติงานได้ไม่เต็มประสิทธิภาพ	มีการจัดทำแผน/แนวทางการจัดสรรข้าราชการไปฝึกอบรม/แลกเปลี่ยน ให้สอดคล้องกับแผนปฏิบัติการของสำนักงานฯ เพื่อเป็นกรอบในการดำเนินการและติดตามความสำเร็จ

มิติ	ประเด็นความเสี่ยง	ผลกระทบ	มาตรการป้องกันความเสี่ยง
๓. มิติการเบิกจ่ายเบี้ยประชุม	ความเสี่ยงที่จะเกิดความผิดพลาดจากการอำพรางหรือปกปิดข้อมูลของผู้เบิกจ่าย/ผู้นำจ่าย		
	<p>ยังขาดการตรวจสอบข้อมูลเชิงลึก ส่งผลให้ขาดข้อมูลการคัดกรอง ผลประโยชน์ทับซ้อน</p>	<ul style="list-style-type: none"> - ส่งผลเสียต่องบประมาณ - ความเสียหายต่อเจ้าหน้าที่/ผู้กระทำความผิด - ความเสียหายต่อความน่าเชื่อถือภาพลักษณ์ขององค์กร - เสียหายต่อการขับเคลื่อนงานของสำนักงานเลขาธิการวุฒิสภา - ส่งผลเสียต่อประสิทธิภาพและการบรรลุนิติสัมพันธ์ เป้าหมายและภารกิจของสำนักนโยบายและแผน 	<ul style="list-style-type: none"> - ตั้งผู้รับผิดชอบหลักภายในสำนักเพื่อประสานผู้เชี่ยวชาญด้านระบบการเบิกจ่ายเบี้ยประชุมกรณีหากมีความผิดพลาดของระบบเกิดขึ้นจะสามารถแก้ไขปัญหาได้ทันเวลาที่ - มีมาตรการตรวจสอบและรายงานการเบิกจ่ายเบี้ยประชุมทุกครั้ง - ตรวจสอบ และจัดทำใบเสร็จให้ถูกต้อง - สร้างความเข้าใจ - การปฏิบัติตามระเบียบและวิธีการที่สำนักการคลังและงบประมาณแจ้งและกำหนดอย่างเคร่งครัด
๔. มิติการบริหารทรัพย์สินทางราชการ	การเบียดบังเวลา/ทรัพย์สินของทางราชการไปใช้ในเรื่องส่วนตัว		
	<p>การบันทึกและตรวจสอบข้อมูล การนำทรัพยากรของรัฐไปใช้ยังไม่ เป็นระบบเพียงพอ</p>	<ul style="list-style-type: none"> - การสูญหายของทรัพยากรของรัฐ - ความเสียหายต่องบประมาณที่ต้องจัดหาเพิ่มเติม 	<ul style="list-style-type: none"> - จัดทำระบบสำหรับการบันทึกใช้ทรัพยากรของรัฐ - ตั้งผู้รับผิดชอบหลักภายในสำนักเพื่อรับผิดชอบ ตรวจสอบ การใช้งานทรัพยากรของรัฐ - มีการควบคุม กำกับดูแลบุคลากรในสังกัดให้ปฏิบัติตามราชการ

มิติ	ประเด็นความเสี่ยง	ผลกระทบ	มาตรการป้องกันความเสี่ยง
			<p>ตามแนวทางหนังสือเวียนของสำนักงานเลขาธิการวุฒิสภาที่กำหนดการปฏิบัติเกี่ยวกับเวลาเข้าออกการปฏิบัติราชการ การลา และการขออนุญาตออกนอกสถานที่ในเวลาปฏิบัติราชการ</p> <p>- มีการซ้อมความเข้าใจการจัดทำบัญชีควบคุมการเบิกจ่ายพัสดุ ครุภัณฑ์อย่างสม่ำเสมอ</p>
<p>๕. มิติการรักษาความลับทางราชการ</p>	<p>ความเสี่ยงด้านการรับ – ส่งข้อมูลหรือเอกสารลับหรือพยานหลักฐานอันเป็นความลับ</p>		
	<p>บุคคลอื่นหรือผู้ที่ไม่มีส่วนเกี่ยวข้องล่วงรู้ข้อมูลอันเป็นความลับ และข้อมูลเอกสารลับของทางราชการ อาจรั่วไหลและถูกนำไปใช้ในการไม่สุจริต</p>	<p>๑. หากมีผู้นำข้อมูลไปใช้ในทางทุจริต หรือมีผลประโยชน์ทับซ้อน/ ผลประโยชน์ต่อพวกพ้องจะเกิดผลกระทบต่อความเสียหายของบุคคลที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๒. สมาชิกวุฒิสภา หรือกรรมการจริยธรรมของสภาขาดความเชื่อถือในการดำเนินการของเจ้าหน้าที่และองค์กร</p>	<p>๑. ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ หรือประกาศที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด ดังนี้</p> <p>๑.๑ พระราชบัญญัติข้อมูลข่าวสารของราชการ พ.ศ. ๒๕๔๐</p> <p>๑.๒ พระราชบัญญัติจดหมายเหตุแห่งชาติ พ.ศ. ๒๕๕๖</p> <p>๑.๓ ระเบียบว่าด้วยการรักษาความลับของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๔๔</p> <p>๑.๔ ระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยการรักษาความปลอดภัยแห่งชาติ พ.ศ. ๒๕๕๒</p>

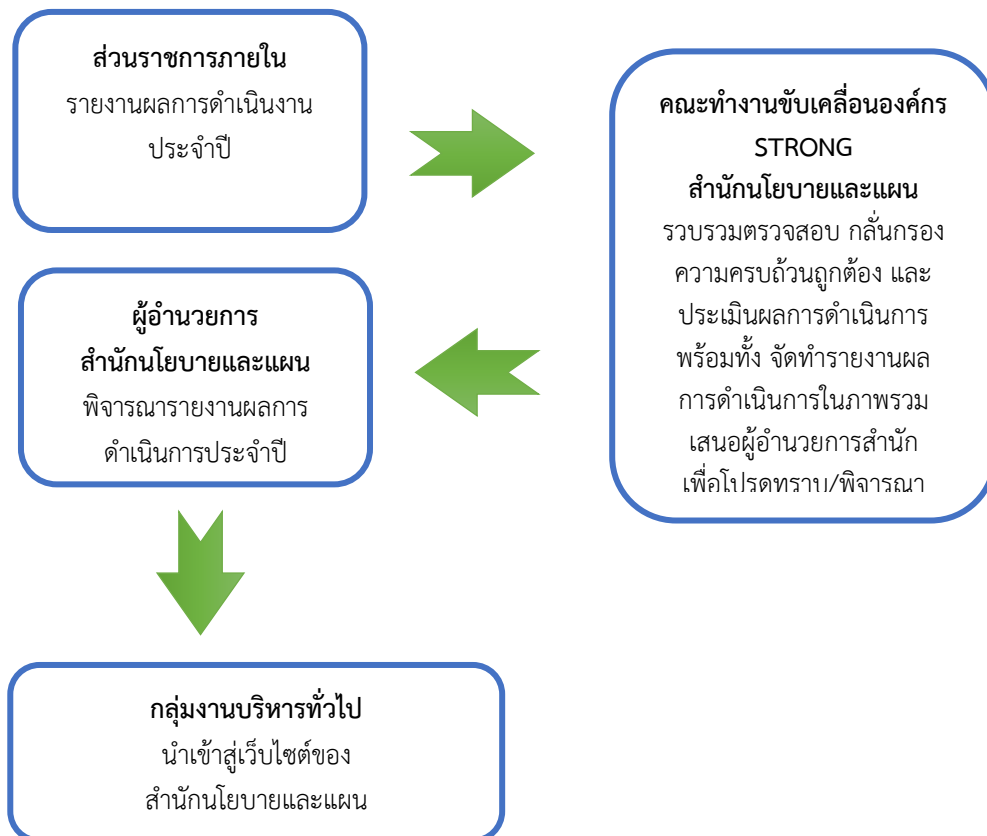
มิติ	ประเด็นความเสี่ยง	ผลกระทบ	มาตรการป้องกันความเสี่ยง
			<p>๑.๕ ระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรี ว่าด้วยงาน สารบรรณ พ.ศ. ๒๕๒๖ และ ที่แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๔๘ และแก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๖๐</p> <p>๑.๖ ประกาศสำนักงานเลขาธิการ วุฒิสภา เรื่อง ข้อมูลข่าวสารที่ไม่ต้อง เปิดเผยตามมาตรา ๑๕ แห่งพระราชบัญญัติ ข้อมูลข่าวสารของราชการ พ.ศ. ๒๕๔๐ ลงวันที่ ๑๔ กันยายน ๒๕๖๒</p> <p>๒. กำหนดให้มีนายทะเบียนหรือผู้ช่วย นายทะเบียนข้อมูลข่าวสารลับ กรณี รับ - ส่ง เอกสารลับจะต้องเป็นหน้าที่ ของบุคคลดังกล่าวโดยเฉพาะเท่านั้น</p> <p>๓. มีแนวทางปฏิบัติงานร่วมกับ เจ้าหน้าที่ของสำนักอื่นที่เกี่ยวข้องกับ การรับ - ส่ง เอกสารลับ เช่น กำหนด บุคคล/การกำกับเอกสารลับ</p> <p>๔. สร้างความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับโทษ ทางวินัยในการใช้ข้อมูลไปในทางไม่สุจริต เอื้อต่อพวกพ้อง หรือมีผลประโยชน์ทับซ้อน</p>

มิติ	ประเด็นความเสี่ยง	ผลกระทบ	มาตรการป้องกันความเสี่ยง
๖. มิติการจัดซื้อจัดจ้าง	ความเสี่ยงด้านกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง		
	๖.๑ การกำหนดคุณลักษณะการจัดซื้อจัดจ้าง และการตรวจรับงาน ธุรกรรมฯ ที่ได้รับแต่งตั้งไม่มี ความเชี่ยวชาญตรงตามคุณลักษณะ งานจัดซื้อจัดจ้างเพียงพอ ทำให้กระบวนการขาดคุณภาพ	<ul style="list-style-type: none"> - ความเสี่ยงต่อเจ้าหน้าที่กระทำความผิด กระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง - ความเสียหายต่อความน่าเชื่อถือ ภาพลักษณ์ขององค์กร - ความไม่คุ้มค่าในการใช้จ่าย งบประมาณ - เสียหายต่องบประมาณ - เสียหายต่อการขับเคลื่อนงานของ สำนักงานเลขาธิการวุฒิสภา 	๑. การจัดอบรมเสริมสร้างความรู้ ความเชี่ยวชาญเจ้าหน้าที่/ธุรกรรมฯ ตรงตามคุณลักษณะงานจัดซื้อจัดจ้าง ๒. การแต่งตั้งเจ้าหน้าที่/ธุรกรรมฯ ที่รับผิดชอบงานด้านการจัดซื้อจัดจ้าง มามีส่วนร่วมในการกำหนดคุณลักษณะ การจัดซื้อจัดจ้าง และการตรวจรับงาน
๖.๒ กระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง มีขั้นตอนการดำเนินการที่เกี่ยวข้อง กันหลายหน่วยงานทำให้เกิดความ ผิดพลาดหรือล่าช้าในการรับ-ส่ง ข้อมูลระหว่างหน่วยงาน	<ul style="list-style-type: none"> - ความเสี่ยงต่อเจ้าหน้าที่กระทำความผิด กระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง - ความเสียหายต่อความน่าเชื่อถือ ภาพลักษณ์ขององค์กร - เสียหายต่องบประมาณ - เสียหายต่อการขับเคลื่อนงานของ สำนักงานเลขาธิการวุฒิสภา 	ประสานความร่วมมือหน่วยงานหลัก จัดทำคู่มือหรือแนวทางการปฏิบัติงาน กระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง ระหว่างหน่วยงานให้ชัดเจน เช่น ขั้นตอน ระยะเวลา และกฎหมาย ที่เกี่ยวข้องในแต่ละขั้นตอนการ ดำเนินการให้ชัดเจน	

๗. การติดตามประเมินผลการดำเนินการและการจัดทำรายงานของสำนักนโยบายและแผน

คณะทำงานขับเคลื่อนองค์กร STRONG จิตพอเพียงต้านทุจริตส่งเสริมคุณธรรมและความโปร่งใสของสำนักนโยบายและแผน ดำเนินการติดตาม ตรวจสอบ กลั่นกรองความครบถ้วนถูกต้อง และประเมินผลการดำเนินการ พร้อมทั้งจัดทำรายงานผลการดำเนินการในภาพรวมเสนอผู้อำนวยการสำนักนโยบายและแผนเพื่อโปรดพิจารณา ซึ่งหากปรากฏผลเป็นประการใดหรือมีข้อเสนอแนะอย่างไร จะแจ้งให้ส่วนราชการภายในสำนักนโยบายและแผนได้รับทราบ ต่อไป

ทั้งนี้ ห้วงระยะเวลาของการจัดทำรายงานผลเป็นการรายงานประจำปีตามแบบฟอร์มที่กำหนด



ภาคผนวก

ตารางที่ ๒ ตารางการเสนอขอปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต ระหว่างปี
(ทดแทนแผนเดิม)

หน่วยงานที่เสนอขอ		
วันที่เสนอขอ		
ชื่อแผนบริหารความเสี่ยงเดิม		
ชื่อแผนบริหารความเสี่ยงใหม่		
ผู้รับผิดชอบหลัก		
ผู้รับผิดชอบรองที่เกี่ยวข้อง		
เหตุผลในการเปลี่ยนแปลง	๑. ๒. ๓.	
ประเด็นความเสี่ยงหลัก	เดิม	ใหม่

ตารางที่ ๔ ตารางจัดทำระบบความเสี่ยง

๑. (สถานะสีแดง Red) เกินกว่าการยอมรับ ควรมีกิจกรรมเพิ่มเติม

ความเสี่ยงการทุจริต (สถานะสีแดง)	มาตรการป้องกันการทุจริต เพิ่มเติม

๒. (สถานะสีเหลือง Yellow) เกิดขึ้นแล้วแต่ยอมรับได้ ควรมีกิจกรรมเพิ่มเติม

ความเสี่ยงการทุจริต (สถานะสีเหลือง)	มาตรการป้องกันการทุจริต เพิ่มเติม

๓. (สถานะสีเขียว Green) ยังไม่เกิด ให้เฝ้าระวังต่อเนื่อง

ความเสี่ยงการทุจริต (สถานะสีเขียว)	มาตรการป้องกันการทุจริต เพิ่มเติม

ตารางที่ 5 ตารางรายงานการบริหารความเสี่ยง

ที่	สรุปสถานะความเสี่ยงการทุจริต (เขียว เหลือง แดง)		
	เขียว	เหลือง	แดง



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ คณะทำงานด้านจัดกิจกรรมรณรงค์และส่งเสริมคุณธรรมฯ โทร. ๙๓๖๙ - ๗๑

ที่ วันที่ ๑๘ มีนาคม ๒๕๖๘

เรื่อง แผนบริหารความเสี่ยงด้านความโปร่งใสและป้องกันการทุจริตของสำนักนโยบายและแผน
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

เรียน ผู้อำนวยการสำนักนโยบายและแผน

ตามที่แผนบูรณาการส่งเสริมสนับสนุนการดำเนินการด้านคุณธรรม จริยธรรมความโปร่งใส และป้องกันการทุจริตของสำนักงานเลขาธิการวุฒิสภา ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ได้กำหนดให้สำนัก/กลุ่มตรวจสอบภายในของสำนักงานเลขาธิการวุฒิสภา จัดทำแผนบริหารความเสี่ยงด้านความโปร่งใสและป้องกันการทุจริตประจำปี สำนัก นั้น

ในการนี้ สำนักนโยบายและแผน ได้ดำเนินการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงด้านความโปร่งใส และป้องกันการทุจริตประจำปี สำนัก ดังนั้น เพื่อให้การดำเนินกิจกรรมเป็นไปตามที่แผนบูรณาการฯ กำหนด คณะทำงานขับเคลื่อนองค์กร STRONG จิตพอเพียงต้านทุจริต ส่งเสริมคุณธรรมและความโปร่งใสของสำนักนโยบายและแผน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ จึงได้จัดทำแผนบริหารความเสี่ยงด้านความโปร่งใส และป้องกันการทุจริตของสำนักนโยบายและแผน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ รายละเอียดปรากฏตามเอกสารที่แนบท้ายนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาลงนาม หากเห็นชอบจักได้เผยแพร่ประชาสัมพันธ์และดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป

(นายสุรศักดิ์ มั่งคั่ง)

เลขานุการ

เห็นชอบ

(นางมันทนา เอกฉัตรรัตน์)

หัวหน้าคณะกรรมการ

(นางสาวสุภาวดี มงคลธรรมกุล)

ผู้อำนวยการสำนักนโยบายและแผน

๑๘ มีนาคม ๒๕๖๘