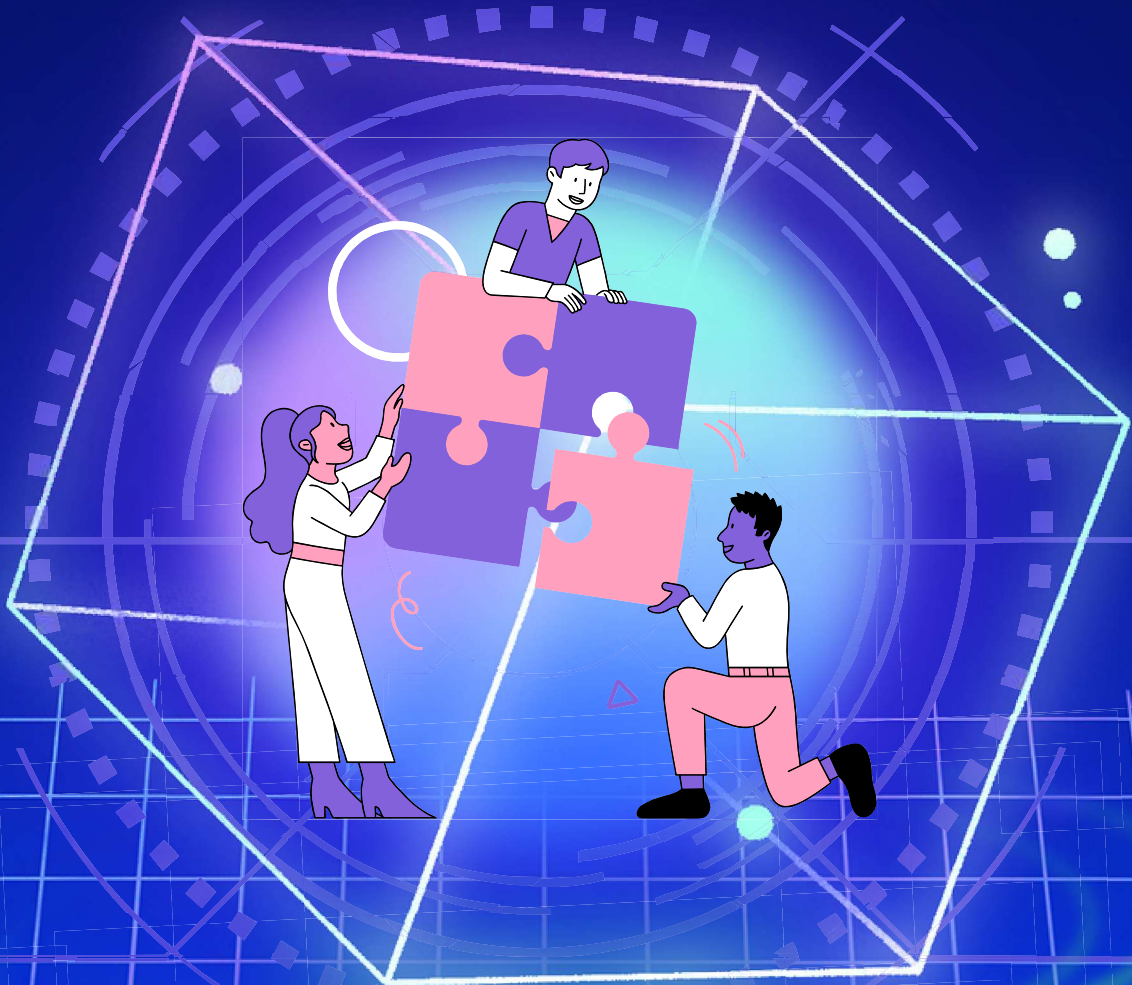


แผนบริหารความเสียง

ด้านความโปร่งใสและป้องกันการทุจริต

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

สำนักกำกับและตรวจสอบ



คณะทำงานขับเคลื่อนองค์กร STRONG จิตพอเพียงต้านทุจริต
ส่งเสริมคุณธรรมและความโปร่งใสของสำนักกำกับและตรวจสอบ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

คำนำ

แผนบริหารความเสี่ยงด้านความโปร่งใสและป้องกันการทุจริตของสำนักกำกับและตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ ฉบับนี้ สำนักกำกับและตรวจสอบได้จัดทำขึ้นโดยตระหนักถึงความสำคัญในการจัดทำระบบการบริหารความเสี่ยงด้านความโปร่งใสและป้องกันการทุจริต ซึ่งเป็นเครื่องมือสำหรับผู้บริหารและบุคลากรใช้เป็นแนวทางในการป้องกัน ลด บรรเทาความผิดพลาด ความเสียหาย หรือความสูญเสียที่อาจเกิดขึ้นในอนาคต นอกจากนี้ ยังเป็นเครื่องมือช่วยเตือนภัยในการตรวจสอบ ปรับปรุง แก้ไขปัญหาอุปสรรคในการดำเนินงานของสำนักกำกับและตรวจสอบ อันส่งผลให้สำนักงานเลขาธิการวุฒิสภาบรรลุผลตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้ โดยคณะกรรมการขับเคลื่อนองค์กร STRONG จิตพอเพียงต้านทุจริต ส่งเสริมคุณธรรม และความโปร่งใสของสำนักกำกับและตรวจสอบ ได้มีส่วนร่วมในการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงฯ ฉบับนี้ จนสำเร็จลุล่วงได้ด้วยดี และหวังเป็นอย่างยิ่งว่าผู้บริหารและบุคลากรได้เห็นความสำคัญของการจัดทำระบบการบริหารความเสี่ยงของสำนักกำกับและตรวจสอบ อีกทั้งได้ร่วมแรงร่วมใจในการนำแผนบริหารความเสี่ยงด้านความโปร่งใสและการป้องกันการทุจริตของสำนักกำกับและตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ ไปสู่การปฏิบัติให้บรรลุผลสำเร็จ พร้อมทั้งรายงานติดตามประเมินผลและข้อเสนอแนะเพื่อป้องกันการทุจริต และลดมูลเหตุของแต่ละโอกาสที่อาจเกิดความเสียหายและผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตต่อไป

คณะกรรมการขับเคลื่อนองค์กร STRONG จิตพอเพียง
ต้านทุจริต ส่งเสริมคุณธรรมและความโปร่งใส
ของสำนักกำกับและตรวจสอบ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙
กุมภาพันธ์ ๒๕๖๙

สารบัญ

	หน้า
คำนำ	ก
สารบัญ	ข
ส่วนที่ ๑ ส่วนนำ	๑
ส่วนที่ ๒ การประเมินความเสี่ยงการทุจริต	๓
๑. ความหมายของความเสี่ยง ผลประโยชน์ทับซ้อน และการทุจริต	๓
๒. วัตถุประสงค์ของการประเมินความเสี่ยงการทุจริต	๔
๓. ขอบเขตการประเมินความเสี่ยงการทุจริต	๔
๔. แนวคิดการประเมินความเสี่ยงการทุจริตตามมาตรฐาน COSO (Committee of Sponsoring Organizations 2013)	๕
๕. การวิเคราะห์ความเสี่ยงการทุจริต	๖
ส่วนที่ ๓ ขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงการทุจริต	๗
ตารางที่ ๑ ตารางระบุความเสี่ยง : การบริหารงานบุคคล	๗
ตารางที่ ๒ ตารางระบุความเสี่ยง : การบริหารทรัพยากรสินทางราชการ	๗
ตารางที่ ๓ ตารางระบุความเสี่ยง : การใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่	๘
ตารางที่ ๔ ตารางระบุความเสี่ยง : การรักษาความลับทางราชการ	๘
ตารางที่ ๕ ตารางแสดงสถานะความเสี่ยง (แยกตามสีไฟจราจร)	๙
ตารางที่ ๖ ตารางเมทริกส์ระดับความเสี่ยง (Risk level matrix)	๑๐
ตารางที่ ๗ ตารางแสดงการประเมินการควบคุมความเสี่ยง	๑๒
ตารางที่ ๘ ตารางแผนบริหารความเสี่ยงด้านความโปร่งใสและป้องกันการทุจริต	๑๓
ของสำนักกำกับและตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙	
๑. มิติการบริหารบุคคล	
๒. มิติการบริหารทรัพยากรสินทางราชการ	
๓. มิติการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่	
๔. มิติการรักษาความลับทางราชการ	

ภาคผนวก

- คำสั่งสำนักกำกับและตรวจสอบ ที่ ๑/๒๕๖๙ เรื่อง แต่งตั้งคณะทำงานขับเคลื่อนองค์กร STONG จิตพอเพียงต้านทุจริต ส่งเสริมคุณธรรมและความโปร่งใสของสำนักกำกับและตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ ลงวันที่ ๙ มกราคม พ.ศ. ๒๕๖๙
- บันทึกข้อความ เรียน ผู้อำนวยการสำนักกำกับและตรวจสอบ เรื่อง แผนบริหารความเสี่ยงด้านความโปร่งใสและป้องกันการทุจริตประจำปีสำนัก ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

ส่วนที่ ๑ ส่วนนำ

ปัญหาการทุจริตในประเทศไทยที่ทวีความรุนแรงเพิ่มมากขึ้นซึ่งเห็นได้จากดัชนีภาพลักษณ์คอร์รัปชัน (Corruption Perception Index : CPI) ในช่วงที่ผ่านมาค่าคะแนนอยู่ในระดับต่ำกว่าครึ่งมาโดยตลอดอันส่งผลถึงภาพลักษณ์และดัชนีความเชื่อมั่นต่อต่างชาติที่มีต่อประเทศไทย ซึ่งสาเหตุของปัญหาการทุจริต ประการหนึ่งเกิดขึ้นจากการมีผลประโยชน์ขัดกันหรือการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมที่ถือเป็นประเด็นปัญหาทางการบริหารภาครัฐ ในปัจจุบันที่เป็นบ่อเกิดของปัญหาการทุจริตประพจน์มิชอบในระดับที่รุนแรงขึ้น เพราะเป็นการแสวงหาประโยชน์ส่วนบุคคลโดยการละเมิดต่อกฎหมายหรือจริยธรรมด้วย อาทิ การใช้อำนาจในตำแหน่งหน้าที่ไปแทรกแซง การใช้ดุลยพินิจในกระบวนการตัดสินใจของเจ้าหน้าที่ และการปลอมแปลงเอกสารราชการ เป็นต้น จนทำให้เกิดการละทิ้งคุณธรรมในการปฏิบัติหน้าที่ ขาดความเป็นอิสระและความเป็นธรรม จนส่งผลกระทบต่อประโยชน์ส่วนรวม และทำให้ผลประโยชน์หลักขององค์กรสูญเสียไป

สำนักกำกับและตรวจสอบ ได้ให้ความสำคัญกับปัญหาการทุจริตโดยการนำเกณฑ์การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ หรือ ITA (Integrity and Transparency Assessment) มาใช้เป็นเครื่องมือหลักในการประเมินผลการดำเนินงาน เพื่อมุ่งเน้นการยกระดับความโปร่งใสภายในองค์กร ซึ่งจะเป็นส่วนสำคัญในการสนับสนุนให้ค่าดัชนีการรับรู้การทุจริต (CPI) ของประเทศไทยสูงขึ้น แนวทางปฏิบัติที่สำคัญประกอบด้วยส่งเสริมให้ส่วนราชการยกระดับมาตรฐานการทำงานเพื่อต่อต้านการทุจริตในองค์กร และสนับสนุนให้มีการป้องกันการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม (ผลประโยชน์ทับซ้อน) ผ่านการดำเนินกิจกรรมต่าง ๆ ให้บังเกิดผลอย่างเป็นรูปธรรม การดำเนินงานดังกล่าวมีความสอดคล้องกับ แผนปฏิบัติการด้านการต่อต้านการทุจริตและประพฤติมิชอบ ระยะที่ ๒ (พ.ศ. ๒๕๖๖ – ๒๕๗๐) โดยมีเป้าหมายสูงสุดคือการขับเคลื่อนให้ "ประเทศไทยปลอดการทุจริตและประพฤติมิชอบ"

ภายใต้สภาวะการดำเนินงานล้วนแต่มีความเสี่ยงที่จะก่อให้เกิดการทุจริตได้ ซึ่งเป็นความไม่แน่นอนที่อาจจะส่งผลกระทบต่อการดำเนินงานหรือเป้าหมายของสำนัก จึงจำเป็นต้องมีการจัดการความเสี่ยงเหล่านี้อย่างเป็นระบบ ผ่านมาตรการป้องกันการทุจริต ที่จะสามารถช่วยลดความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตในองค์กรได้ โดยการระบุความเสี่ยงว่ามีปัจจัยใดบ้างที่กระทบต่อการดำเนินงานหรือเป้าหมายของสำนัก

การประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริต การออกแบบและการปฏิบัติงานตามมาตรการควบคุมภายในที่เหมาะสมจะช่วยลดความเสี่ยงด้านการทุจริต ตลอดจนการสร้างจิตสำนึกและค่านิยมในการต่อต้านการทุจริตให้แก่บุคลากรขององค์กรถือเป็นการป้องกันการเกิดการทุจริตในองค์กรได้ด้วย ทั้งนี้ การวิเคราะห์ความเสี่ยงจากโอกาสและผลกระทบที่เกิดขึ้น จัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง และกำหนดแนวทางในการจัดการความเสี่ยง และต้องคำนึงถึงความคุ้มค่าในการจัดการความเสี่ยงอย่างเหมาะสม

ในการนี้ สำนักกำกับและตรวจสอบ จึงได้จัดทำแผนบริหารความเสี่ยงด้านความโปร่งใส และป้องกันการทุจริตของสำนักกำกับและตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อใช้เป็นแนวทางในการบริหารปัจจัยและควบคุมกิจกรรม รวมทั้งกระบวนการดำเนินการต่าง ๆ เพื่อเป็นมาตรการป้องกันอันทำให้สามารถลดมูลเหตุของแต่ละโอกาสที่อาจทำให้เกิดความเสียหายให้ระดับของความเสี่ยงและผลกระทบที่จะเกิดขึ้นในอนาคตให้อยู่ในระดับที่สามารถยอมรับ ประเมิน ควบคุมและตรวจสอบเฝ้าระวังได้อย่างมีระบบ โดยให้ครอบคลุมและเชื่อมโยงกับมาตรการบริหารบุคคล มาตรการบริหารทรัพย์สินทางราชการ รวมถึงมาตรการรักษาความลับทางราชการ ซึ่งเป็นภารกิจสำคัญของสำนักกำกับและตรวจสอบ ตลอดทั้งเพื่อเป็นการป้องกัน ควบคุม เฝ้าระวัง และบรรเทาความผิดพลาดหรือลดความเสียหายจากการปฏิบัติงานที่อาจส่งผลกระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่ในอนาคตดังกล่าวด้วย

ส่วนที่ ๒ การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

๑. ความหมายของความเล็ง ผลประโยชน์ทับซ้อน และการทุจริต

ความเล็ง หมายถึง ความไม่แน่นอนของผลลัพธ์ต่าง ๆ ที่จะเกิดขึ้น เป็นการคาดเดาเกี่ยวกับสิ่งที่ไม่แน่นอน ซึ่งผลลัพธ์ของความเล็งดังกล่าวจะขึ้นอยู่กับความน่าจะเป็นของผลลัพธ์ที่อาจจะเกิดขึ้นในกิจกรรมทางเศรษฐกิจ เช่น ความเสี่ยงในการเงิน ความเสี่ยงในการบริหาร การประเมินความเล็งที่อาจจะเกิดขึ้นจะพิจารณาจากผลลัพธ์ที่จะเกิดขึ้น และความน่าจะเป็นของผลลัพธ์นั้น ๆ (จากพจนานุกรมศัพท์เศรษฐศาสตร์ ฉบับราชบัณฑิตยสภา พิมพ์ครั้งที่ ๓)

Morden (๒๐๐๗) นิยามความเล็งในมุมมองของนักยุทธศาสตร์ว่าเพื่อประโยชน์สูงสุดในการตัดสินใจเชิงยุทธศาสตร์ ความเล็งในการตัดสินใจขึ้นอยู่กับคุณลักษณะสองประการต่อไปนี้ คือ ประการแรกความรู้เกี่ยวกับทางเลือกที่จะตัดสินใจมีมากน้อยเพียงใด และประการที่สองคือความรู้เกี่ยวกับผลลัพธ์ที่เกิดจากทางเลือกแต่ละทางเลือกที่ใช้ประกอบการตัดสินใจ

Robbins และ Coulter (๒๐๐๕) นิยามความเล็งไว้ว่าเป็นสถานการณ์ที่ผู้ตัดสินใจในการดำเนินการอย่างใดอย่างหนึ่งยังพอจะคาดเดาผลลัพธ์ที่จะเกิดขึ้นจากการตัดสินใจดังกล่าวได้ในระดับหนึ่งแปลว่าคาดเดาผลลัพธ์ได้มากก็จะมีความเสี่ยงน้อยและในทางตรงกันข้าม ถ้าคาดเดาได้น้อยก็จะมีความเสี่ยงสูง

ผลประโยชน์ทับซ้อน (Conflict of interest : COI) สำนักงาน ก.พ. ได้ให้นิยามคำว่า “ผลประโยชน์ทับซ้อน” คือ สถานการณ์หรือการกระทำของบุคคล (ไม่ว่าจะเป็นนักการเมือง ข้าราชการ พนักงานบริษัท ผู้บริหาร) มีผลประโยชน์ส่วนตนเข้ามาเกี่ยวข้อง จนส่งผลกระทบต่อ การตัดสินใจ หรือการปฏิบัติหน้าที่ในตำแหน่งนั้น การกระทำดังกล่าวอาจเกิดขึ้นโดยรู้ตัวหรือไม่รู้ตัว ทั้งเจตนา หรือไม่เจตนา หรือบางเรื่องเป็นการปฏิบัติสืบทอดกันมา จนไม่เห็นว่าจะเป็นสิ่งผิดแต่อย่างใด พฤติกรรมเหล่านี้เป็นการทำความผิดทางจริยธรรมของเจ้าหน้าที่รัฐที่ต้องคำนึงถึงผลประโยชน์สาธารณะ (ประโยชน์ของส่วนรวม) แต่กลับตัดสินใจปฏิบัติหน้าที่โดยคำนึงถึงประโยชน์ของตนเอง หรือพวกพ้องการขัดกันระหว่างประโยชน์ส่วนบุคคลกับประโยชน์ส่วนรวม หมายถึง การที่เจ้าหน้าที่รัฐปฏิบัติหน้าที่ โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ส่วนตนหรือพวกพ้องเป็นหลัก ซึ่งเป็นการกระทำที่ขัดต่อหลักคุณธรรม จริยธรรม และหลักการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี (Good Governance) ซึ่งจะนำไปสู่การทุจริตต่อไป

การขัดกันระหว่างประโยชน์ส่วนตนและประโยชน์ส่วนรวม

สถานการณ์ที่ผู้มีอำนาจตัดสินใจอยู่ในสภาพสับสนระหว่างประโยชน์ส่วนบุคคล และประโยชน์ส่วนรวม โดยมีแรงจูงใจในการตัดสินใจจากประโยชน์ส่วนตน ส่งผลให้เกิดการใช้ดุลยพินิจในการตัดสินใจของผู้นั้น ขาดอิสระ ไม่เป็นกลาง เบี่ยงเบนออกจากหลักการบริหารเพื่อประโยชน์สาธารณะ

พฤติกรรมแบบใดที่เข้าข่ายผลประโยชน์ทับซ้อน

๑. การรับผลประโยชน์ เช่น การรับของรางวัล / ความสะดวกสบาย / ความบันเทิงรูปแบบต่าง ๆ ที่ส่งผลให้อื้อประโยชน์ต่อผู้ให้ของขวัญ เป็นต้น
๒. การใช้ตำแหน่งหน้าที่เพื่อหาประโยชน์ให้กับตนเอง ครอบครัว หรือพวกพ้อง
๓. การรับงานนอก เช่น การเป็นที่ปรึกษาและการจ้างงานให้แก่ตนเอง การใช้เวลาหรือทรัพย์สินของราชการในการทำงานนอกที่ไม่ใช่อำนาจหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายจากหน่วยงาน เป็นต้น
๔. การเปิดเผยข้อมูลลับของราชการเพื่อแสวงหาผลประโยชน์ เช่น เปิดเผยคุณลักษณะเฉพาะ (Specification) ในกรณีการจัดซื้อ – จัดจ้างของหน่วยงาน เป็นต้น
๕. การนำทรัพย์สินของราชการไปใช้ในงานหรือกิจการส่วนตัว
๖. การใช้อิทธิพลโดยตำแหน่งหน้าที่ เพื่อเรียกรับผลตอบแทนจนส่งผลให้เป็นคุณหรือโทษแก่ฝ่ายใดฝ่ายหนึ่งอย่างไม่เป็นธรรม
๗. การทำงานหลังจากออกจากตำแหน่ง เช่น การใช้ประโยชน์จากที่เคยปฏิบัติหน้าที่ราชการมาเรียกรับผลประโยชน์หรือผลตอบแทนให้กับตนเองหรือพวกพ้อง เช่น การรับตำแหน่งที่ปรึกษาโรงงานอุตสาหกรรมหลังจากเกษียณอายุราชการในตำแหน่งอุตสาหกรรมจังหวัด

การทุจริต (Corruption) พจนานุกรมฉบับราชบัณฑิตยสถานได้ให้ความหมายว่า

(๑) ความประพฤติชั่ว ถ้าเป็นความประพฤติชั่วทางกายเรียกว่า กายทุจริต ถ้าเป็นความประพฤติชั่วทางวาจา เรียกว่า วาจาทุจริต ถ้าเป็นความประพฤติชั่วทางใจ เรียกว่า มโนทุจริต (๒) โกง เช่น ทุจริตในการสอบคัดโกง ฉ้อโกง เช่น ทุจริตต่อหน้าที่ (๓) ไม่ซื่อตรง เช่น คนทุจริต และประมวลกฎหมายอาญา ให้คำนิยามไว้ในมาตรา ๑ (๑) ได้บัญญัติ “โดยทุจริต” หมายความว่า เพื่อแสวงหาประโยชน์ที่มิควรได้โดยชอบด้วยกฎหมายสำหรับตนเองหรือผู้อื่น

๒. วัตถุประสงค์ของการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

- ๒.๑ เพื่อให้มีมาตรการป้องกันการทุจริตเชิงรุก ระบบควบคุม หรือแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเป็นระบบภายในสำนักกำกับและตรวจสอบ
- ๒.๒ เพื่อเป็นการสร้างจิตสำนึกและค่านิยมในการต่อต้านการทุจริตให้แก่บุคลากรในสำนักกำกับและตรวจสอบอย่างจริงจังและต่อเนื่อง

๓. ขอบเขตการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

ประเภทความเสี่ยงการทุจริต ของสำนักกำกับและตรวจสอบ ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ ได้กำหนดขอบเขตการบริหารความเสี่ยง แบ่งออกเป็น ๔ มิติ ดังนี้

- (๑) มิติการบริหารบุคคล
- (๒) มิติการบริหารทรัพย์สินทางราชการ
- (๓) มิติการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่
- (๔) มิติการรักษาความลับทางราชการ

๔. แนวคิดการประเมินความเสี่ยงการทุจริตตามมาตรฐาน COSO (Committee of Sponsoring Organizations 2013)

ภายใต้กรอบแนวคิดการประเมินความเสี่ยงการทุจริตตามมาตรฐาน COSO (Committee of Sponsoring Organizations 2013) เป็นมาตรฐานที่ได้รับการยอมรับและมีความสำคัญอย่างยิ่งในการที่จะตอบสนองต่อความคาดหวังของกิจการในการป้องกันเฝ้าระวังและตรวจสอบการทุจริตและระบบการควบคุมภายในองค์กรให้มีประสิทธิภาพ สำหรับมาตรฐาน COSO 2013 ประกอบด้วย ๕ องค์ประกอบ ๑๗ หลักการ ดังนี้

องค์ประกอบที่ ๑ : สภาพแวดล้อมการควบคุม (Control Environment)

- หลักการที่ ๑ องค์กรยึดหลักความซื่อตรงและจริยธรรม
- หลักการที่ ๒ คณะกรรมการแสดงออกถึงความรับผิดชอบต่อการกำกับดูแล
- หลักการที่ ๓ คณะกรรมการและฝ่ายบริหารมีอำนาจการสั่งการชัดเจน
- หลักการที่ ๔ องค์กรจงใจ รักษาไว้ และจงใจพนักงาน
- 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)

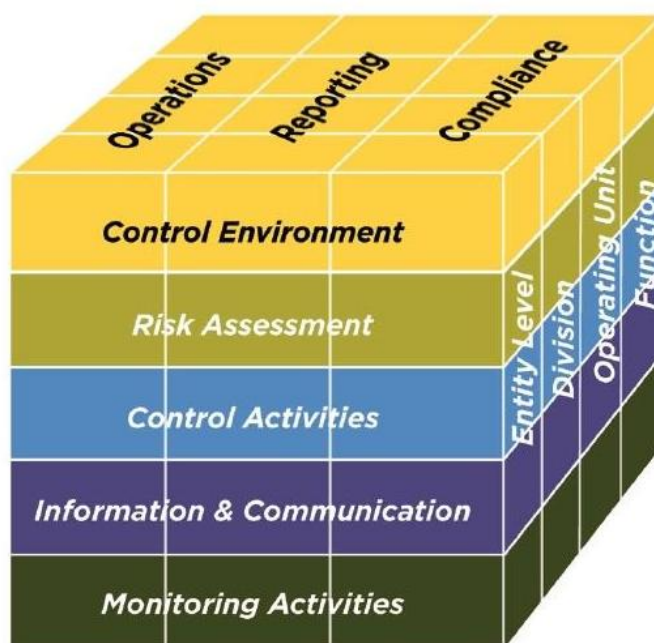
- หลักการที่ ๑๐ ควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
- หลักการที่ ๑๑ พัฒนาระบบเทคโนโลยีที่ใช้ในการควบคุม
- หลักการที่ ๑๒ ควบคุมให้นโยบายสามารถปฏิบัติได้

องค์ประกอบที่ ๔ : สารสนเทศและการสื่อสาร (Information and Communication)

- หลักการที่ ๑๓ องค์กรมีข้อมูลที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ
- หลักการที่ ๑๔ มีการสื่อสารข้อมูลภายในองค์กรให้การควบคุมภายในดำเนินต่อไปได้
- หลักการที่ ๑๕ มีการสื่อสารกับหน่วยงานภายนอกในประเด็นที่อาจกระทบต่อการควบคุมภายใน

องค์ประกอบที่ ๕ : กิจกรรมการกำกับติดตามและประเมินผล (Monitoring Activities)

- หลักการที่ ๑๖ ติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน
- หลักการที่ ๑๗ ประเมินและสื่อสารข้อบกพร่องของการควบคุมภายในทันเวลาและเหมาะสม



COSO (Committee of Sponsoring Organizations 2013)

๕. การวิเคราะห์ความเสี่ยงการทุจริต

การใช้หลักวิชาการในการวิเคราะห์ความเสี่ยงการทุจริต จะเริ่มจากการระบุความเสี่ยงจากภารกิจหลัก กระบวนการต่าง ๆ แผนงานโครงการ การบริหารงานบุคคล การบริหารจัดการทรัพยากรสินราชการ การใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่ และการรักษาความลับทางราชการ ในการวิเคราะห์สถานะความเสี่ยง การวิเคราะห์หาระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวังและระดับความรุนแรงของผลกระทบ การประเมินการควบคุมความเสี่ยง และการจัดทำมาตรการเพื่อป้องกันความเสี่ยงการทุจริตของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตในสำนักกำกับและตรวจสอบ ทั้งนี้ แผนบริหารความเสี่ยงด้านความโปร่งใสและป้องกันการทุจริตของสำนักกำกับและตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ ฉบับนี้ เน้นตามมาตรฐาน COSO 2013 องค์ประกอบที่ ๒ หลักการที่ ๘ ในเรื่องการประเมินความเสี่ยงการทุจริต โดยมีขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ดังนี้

ส่วนที่ ๓ ขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อกระบวนการ/งาน ความเสี่ยงเกี่ยวกับการทุจริตในการบริหารงานบุคคล

ตารางที่ ๑ ระบุความเสี่ยง : การบริหารงานบุคคล (Know Factor และ Unknown Factor)

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ประเภทความเสี่ยงการทุจริต	
	Know factor (เคยเกิดขึ้น)	Unknow factor (ยังไม่เคยเกิดขึ้น)
การรับผลประโยชน์ /การให้และการรับของขวัญสินน้ำใจ เพื่อหวังความก้าวหน้า		✓
การขาด ลา โดยไม่แจ้งผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้น หรือไม่ถูกต้องตามระเบียบว่าด้วยการลาของข้าราชการรัฐสภาหรือพนักงานราชการรัฐสภาทั่วไป		✓

ชื่อกระบวนการ/งาน ความเสี่ยงด้านการบริหารทรัพยากรสินทางราชการ

ตารางที่ ๒ ระบุความเสี่ยง : การบริหารทรัพยากรสินทางราชการ (Know Factor และ Unknown Factor)

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ประเภทความเสี่ยงการทุจริต	
	Know factor (เคยเกิดขึ้น)	Unknow factor (ยังไม่เคยเกิดขึ้น)
การเบียดบังวัสดุครุภัณฑ์ / ทรัพย์สิน ของทางราชการไปใช้ในเรื่องส่วนตัว		✓
การเบิกจ่ายเงินราชการตามสิทธิเป็นเท็จ เช่น ค่าพาหนะ ค่าล่วงเวลา		✓

ชื่อกระบวนการ/งาน การใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่

ตารางที่ ๓ ระบุความเสี่ยง : การใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่ (Know Factor และ Unknown Factor)

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ประเภทความเสี่ยงการทุจริต	
	Know factor (เคยเกิดขึ้น)	Unknow factor (ยังไม่เคยเกิดขึ้น)
การรับงานจากภายนอกจนกระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่ประจำ		✓
การใช้ตำแหน่งหน้าที่ช่วยเหลืออำนวยความสะดวกให้กับบุคคลหรือผู้รับบริการ		✓

ชื่อกระบวนการ/งาน ความเสี่ยงด้านรักษาความลับทางราชการ

ตารางที่ ๔ ระบุความเสี่ยง : การรักษาความลับทางราชการ (Know Factor และ Unknown Factor)

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ประเภทความเสี่ยงการทุจริต	
	Know factor (เคยเกิดขึ้น)	Unknow factor (ยังไม่เคยเกิดขึ้น)
การเปิดเผยเอกสารชั้นความลับของราชการต่อผู้ที่ไม่มีส่วนเกี่ยวข้อง ไม่ว่าจะเกิดจากการกระทำโดยเจตนาหรือประมาทเลินเล่อ		✓
การปล่อยปละละเลยให้เกิดการรั่วไหลของข้อมูลในการประชุมลับของคณะกรรมการ/คณะกรรมการธิการสามัญ โดยที่บุคคลอื่นหรือผู้ที่ไม่มีส่วนเกี่ยวข้องล่วงรู้ข้อมูลอันเป็นความลับ		✓

ตารางที่ ๕ ตารางแสดงสถานะความเสี่ยง (แยกตามสีไฟจราจร)

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	เขียว	เหลือง	ส้ม	แดง
๑	การรับผลประโยชน์ / การให้ และการรับของขวัญสินน้ำใจ เพื่อหวังความก้าวหน้า		✓		
๒	การขาด ลา โดยไม่แจ้งผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้น หรือไม่ถูกต้องตามระเบียบว่าด้วยการลาของข้าราชการ รัฐสภาหรือพนักงานราชการรัฐสภาทั่วไป		✓		
๓	การเบียดบังวัสดุครุภัณฑ์ / ทรัพย์สิน ของทางราชการไปใช้ในเรื่องส่วนตัว			✓	
๔	การเบิกจ่ายเงินราชการตามสิทธิเป็นเท็จ เช่น ค่าพาหนะ ค่าลงเวลา			✓	
๕	การรับงานจากภายนอกจนกระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่ประจำ			✓	
๖	การใช้ตำแหน่งหน้าที่ช่วยเหลืออำนวยความสะดวกให้กับบุคคลหรือผู้รับบริการ			✓	
๗	การเปิดเผยเอกสารชั้นความลับของราชการต่อผู้ที่ไม่มีส่วนเกี่ยวข้อง ไม่ว่าจะเกิดจากการกระทำโดยเจตนาหรือประมาทเลินเล่อ				✓
๘	การปล่อยปละละเลยให้เกิดการรั่วไหลของข้อมูลในการประชุมลับของคณะกรรมการ/คณะกรรมการธิการสามัญ โดยที่บุคคลอื่นหรือผู้ที่ไม่มีส่วนเกี่ยวข้องล่วงรู้ข้อมูลอันเป็นความลับ				✓

ความหมายของสถานะความเสี่ยงตามสีไฟจราจรมีรายละเอียด ดังนี้

	สถานะสีเขียว	ความเสี่ยงระดับต่ำ
	สถานะสีเหลือง	ความเสี่ยงระดับปานกลางและสามารถใช้ความรอบคอบระมัดระวังในระหว่างปฏิบัติงานตามปกติควบคุมดูแลได้
	สถานะสีส้ม	ความเสี่ยงระดับสูง เป็นกระบวนการงานที่มีผู้เกี่ยวข้องหลายคน หลายหน่วยงานภายในองค์กร มีหลายขั้นตอนจนยากต่อการควบคุม หรือไม่มีอำนาจควบคุมข้ามหน่วยงานตามหน้าที่ปกติ
	สถานะสีแดง	ความเสี่ยงระดับสูงมาก เป็นกระบวนการงานที่เกี่ยวข้องกับบุคคลภายนอก คนที่ไม่รู้จัก ไม่สามารถตรวจสอบได้ชัดเจน ไม่สามารถกำกับติดตามได้อย่างใกล้ชิด หรืออย่างสม่ำเสมอ

ตารางที่ ๒ ตารางเมทริกส์ระดับความเสี่ยง (Risk level matrix)

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ระดับ ความจำเป็น ของการเฝ้าระวัง			ระดับ ความรุนแรง ของผลกระทบ			ค่าความเสี่ยงรวม (จำเป็น×รุนแรง)
		๓	๒	๑	๓	๒	๑	
๑	การรับผลประโยชน์ /การให้ และการรับ ของขวัญสินน้ำใจ เพื่อหวังความก้าวหน้า			✓		✓		๒
๒	การขาด ลา โดยไม่แจ้งผู้บังคับบัญชา ตามลำดับชั้น หรือไม่ถูกต้องตามระเบียบ ว่าด้วยการลาของข้าราชการรัฐสภาหรือ พนักงานราชการรัฐสภาทั่วไป			✓		✓		๒
๓	การเบียดบังวัสดุครุภัณฑ์ / ทรัพย์สิน ของทางราชการไปใช้ในเรื่องส่วนตัว		✓			✓		๔
๔	การเบิกจ่ายเงินราชการตามสิทธิเป็นเท็จ เช่น ค่าพาหนะ ค่าล่วงเวลา		✓			✓		๔
๕	การรับงานจากภายนอกจนกระทบ ต่อการปฏิบัติหน้าที่ประจำ		✓			✓		๔
๖	การใช้ตำแหน่งหน้าที่ช่วยเหลืออำนวยความสะดวก ให้กับบุคคลหรือผู้รับบริการ		✓			✓		๔
๗	การเปิดเผยเอกสารชั้นความลับของราชการ ต่อผู้ที่ไม่มีส่วนเกี่ยวข้อง ไม่ว่าจะเกิดจาก การกระทำโดยเจตนาหรือประมาทเลินเล่อ	✓			✓			๙
๘	การปล่อยปละละเลยให้เกิดการรั่วไหล ของข้อมูลในการประชุมลับของ คณะกรรมการ/คณะกรรมการการสามัญ โดยที่บุคคลอื่นหรือผู้ที่ไม่มีส่วนเกี่ยวข้อง ล่วงรู้ข้อมูลอันเป็นความลับ	✓			✓			๙

ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง

- ระดับ ๓ หมายถึง เป็นขั้นตอนหลักของกระบวนการและมีความเสี่ยงในการทุจริตสูง
- ระดับ ๒ หมายถึง เป็นขั้นตอนหลักของกระบวนการและมีความเสี่ยงในการทุจริตที่ไม่สูง
- ระดับ ๑ หมายถึง เป็นขั้นตอนรองของกระบวนการ

ระดับความรุนแรงของผลกระทบ

- ระดับ ๓ หมายถึง มีผลกระทบต่อภาพลักษณ์หน่วยงาน ผู้ใช้บริการ ผู้มีส่วนได้เสีย พันธมิตรทางการเงินในระดับรุนแรง
- ระดับ ๒ หมายถึง มีผลกระทบต่อภาพลักษณ์หน่วยงาน ผู้ใช้บริการ ผู้มีส่วนได้เสีย พันธมิตรทางการเงินในระดับไม่รุนแรง
- ระดับ ๑ หมายถึง มีผลกระทบต่อกระบวนการภายใน การเรียนรู้ องค์กรความรู้

ระดับของความเสียหาย

- ความเสี่ยงระดับสูงมาก ช่วงคะแนน ๑๕ – ๒๕ คะแนน
- ความเสี่ยงระดับสูง ช่วงคะแนน ๙ – ๑๔ คะแนน
- ความเสี่ยงระดับปานกลาง ช่วงคะแนน ๔ – ๘ คะแนน
- ความเสี่ยงระดับต่ำ ช่วงคะแนน ๑ – ๓ คะแนน

ทั้งนี้ ให้นำค่าความเสี่ยงรวม (จำเป็น × รุนแรง) จากตารางที่ ๖ มาทำการประเมินการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต โดยวิเคราะห์จากคุณภาพการจัดการของสำนักฯ กับความเสี่ยงเรื่องที่ทำให้การประเมิน เพื่อประเมินว่าความเสี่ยงการทุจริตมีค่าความเสี่ยงอยู่ระดับใด (สูง ค่อนข้างสูง และปานกลาง) มาทำการวิเคราะห์มาตรการป้องกันการทุจริตตามลำดับความรุนแรง เพื่อกำหนดเป็นมาตรการป้องกันการทุจริตจะได้นำไปบริหารจัดการความเสี่ยงตามความรุนแรงของความเสี่ยงต่อไป

ตารางที่ ๗ ตารางแสดงการประเมินการควบคุมความเสี่ยง

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	คุณภาพ การจัดการ	ค่าความเสี่ยง			ค่าประเมิน การควบคุม ความเสี่ยง การทุจริต
		ระดับต่ำ	ระดับ ปานกลาง	ระดับสูง	
การรับผลประโยชน์ /การให้ และการรับ ของขวัญสินน้ำใจ เพื่อหวังความก้าวหน้า	ดี	✓	-	-	ต่ำ
การขาด ลา โดยไม่แจ้งผู้บังคับบัญชา ตามลำดับชั้น หรือไม่ถูกต้องตามระเบียบ ว่าด้วยการลาของข้าราชการรัฐสภา หรือพนักงานราชการรัฐสภาทั่วไป	ดี	✓	-	-	ต่ำ
การเบิกจ่ายวัสดุครุภัณฑ์ / ทรัพย์สิน ของ ทางราชการไปใช้ในเรื่องส่วนตัว	ดี	-	✓	-	ปานกลาง
การเบิกจ่ายเงินราชการตามสิทธิเป็นเท็จ เช่น ค่าพาหนะ ค่าล่วงเวลา	ดี	-	✓	-	ปานกลาง
การรับงานจากภายนอกจนกระทบ ต่อการปฏิบัติหน้าที่ประจำ	ดี	-	✓	-	ปานกลาง
การใช้ตำแหน่งหน้าที่ช่วยเหลืออำนวยความสะดวก ความสะดวกให้บุคคลหรือผู้รับบริการ	ดี	-	✓	-	ปานกลาง
การเปิดเผยเอกสารชั้นความลับของราชการ ต่อผู้ที่ไม่มีส่วนเกี่ยวข้อง ไม่ว่าจะเกิดจาก การกระทำโดยเจตนาหรือประมาทเลินเล่อ	ดี	-	-	✓	สูง
การปล่อยปละละเลยให้เกิดการรั่วไหล ของข้อมูลในการประชุมลับของ คณะกรรมการ/คณะกรรมการสามัญ โดยที่บุคคลอื่นหรือผู้ที่ไม่มีส่วนเกี่ยวข้อง ล่วงรู้ข้อมูลอันเป็นความลับ	ดี	-	-	✓	สูง

ระดับคุณภาพการจัดการ

- ดี : จัดการได้ทันที ทุกครั้งที่เกิดความเสี่ยง ไม่กระทบถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบผลงาน
องค์กรไม่มีผลเสียทางการเงิน ไม่มีรายจ่ายเพิ่ม
- พอใช้ : จัดการได้โดยส่วนใหญ่ มีบางครั้งยังจัดการไม่ได้ กระทบถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบ
ผลงานองค์กร แต่ยอมรับได้ มีความเข้าใจ
- อ่อน : จัดการไม่ได้ หรือได้เพียงส่วนน้อย การจัดการเพิ่มเกิดจากรายจ่ายมีผลกระทบ
ถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบผลงานและยอมรับไม่ได้ ไม่มีความเข้าใจ

ตารางที่ ๔ แผนบริหารความเสี่ยงด้านความโปร่งใสและป้องกันการทุจริตของสำนักกำกับและตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

ประเภท ความเสี่ยงการทุจริต	ประเด็น ความเสี่ยงการทุจริต	ผลกระทบ	มาตรการป้องกัน ความเสี่ยงการทุจริต	ผู้รับผิดชอบ
๑. มิติการบริหาร บุคคล	๑.๑ การรับผลประโยชน์ /การให้ และการรับของขวัญสินน้ำใจ เพื่อหวังความก้าวหน้า	การขัดกันระหว่างประโยชน์ ส่วนตนและประโยชน์ส่วนรวม ในการตัดสินใจหรือปฏิบัติหน้าที่ ในตำแหน่งของตนอันก่อให้เกิด ประโยชน์ต่อตนเอง หรือพวกพ้องมากกว่าประโยชน์ ต่อส่วนรวม ซึ่งการกระทำนั้น อาจจะเกิดขึ้นอย่างรู้ตัวหรือไม่ รู้ตัวทั้งเจตนาและไม่เจตนา	● ส่งบุคลากรเข้ารับการอบรม หลักสูตรความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับ การกระทำหรือรูปแบบอันเป็นการ ขัดกันแห่งผลประโยชน์และ กิจกรรมที่เกี่ยวกับการส่งเสริม สนับสนุนการดำเนินการด้าน คุณธรรมจริยธรรมและความ โปร่งใสของสำนักฯ ประจำปี งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ ● การประกาศนโยบาย No Gift Policy และการติดตามการปฏิบัติ นโยบายดังกล่าว อย่างเคร่งครัด ● มีการจัดทำเว็บไซต์/เฟ้าระวัง/รับ แจ้งข้อมูลการทุจริตและประพฤติมิ ชอบต่อการปฏิบัติหน้าที่ราชการ จำนวน ๑ เว็บไซต์	- ทุกกลุ่มงาน - คณะทำงาน ขับเคลื่อนองค์กร STRONGฯ

ประเภท ความเสี่ยงการทุจริต	ประเด็น ความเสี่ยงการทุจริต	ผลกระทบ	มาตรการป้องกัน ความเสี่ยงการทุจริต	ผู้รับผิดชอบ
			● มีการติดตามและรายงานผลตามแผนรายงานการรับของขวัญและของกำนัลหรือประโยชน์อื่นใดตามนโยบาย No Gift Policy ทุกไตรมาส ● มีคู่มือ/แนวทางการปฏิบัติงานด้านการบริหารงานบุคคลของสำนักกำกับและตรวจสอบ ● จัดทำประกาศ “นโยบายด้านคุณธรรม จริยธรรม ความโปร่งใส/เจตจำนงสุจริตของสำนักกำกับและตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ รวมทั้งมีการติดตามและประเมินผลการดำเนินการตามนโยบาย ● มอบหมายให้บุคลากรเข้าร่วมโครงการ/กิจกรรมการสร้างความรู้ความเข้าใจ เรื่องการป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อน	

ประเภท ความเสี่ยงการทุจริต	ประเด็น ความเสี่ยงการทุจริต	ผลกระทบ	มาตรการป้องกัน ความเสี่ยงการทุจริต	ผู้รับผิดชอบ
	๑.๒ การขาด ลา โดยไม่แจ้ง ผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้น หรือไม่ ถูกต้องตามระเบียบว่าด้วยการลาของ ข้าราชการรัฐสภา หรือพนักงานราชการรัฐสภาทั่วไป	● การขาด ลา โดยไม่แจ้ง ผู้บังคับบัญชา และไม่ ปฏิบัติตามกฎระเบียบของ ทางราชการจะก่อให้เกิด ความเสียหายแก่ทางราชการ จะก่อให้เกิดความเสียหาย แก่ทางราชการและก่อให้เกิด การทุจริตจากการปฏิบัติ หน้าที่ ทั้งยัง เป็นช่องทาง ให้บุคลากรละทิ้ง/ทอดทิ้ง การปฏิบัติหน้าที่ ● ขาดความเชื่อมั่นต่อการ ปฏิบัติหน้าที่ราชการของ บุคลากรของสำนักกำกับ และตรวจสอบ ● เกิดความเสียหายต่อ บุคลากรสำนักกำกับและ ตรวจสอบที่กระทำผิด และ ได้รับโทษทางวินัยและโทษ ตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง	● จัดกิจกรรมให้ความรู้เกี่ยวกับ ระเบียบการลาของข้าราชการ รัฐสภาสามัญ พนักงานราชการ รัฐสภาทั่วไป ของสำนักกำกับ และตรวจสอบ ● จัดกิจกรรม “กุ่มภาพันธุ์ไม่มี คำว่าสาย” เพื่อเป็นจุดเริ่มต้น ในการสร้างวินัยอย่างเป็นรูปธรรม ● มีการควบคุม กำกับดูแลบุคลากร ในสังกัดให้ปฏิบัติราชการ ตามแนวทางหนังสือเวียน ของ สำนักงานเลขาธิการวุฒิสภา ที่กำหนดการปฏิบัติเกี่ยวกับเวลา เข้าออกการปฏิบัติราชการ การลา และการขออนุญาตออกนอก สถานที่ ในเวลาปฏิบัติราชการ	- ทุกกลุ่มงาน - คณะทำงาน ขับเคลื่อนองค์กร STRONG๓

ประเภท ความเสี่ยงการทุจริต	ประเด็น ความเสี่ยงการทุจริต	ผลกระทบ	มาตรการป้องกัน ความเสี่ยงการทุจริต	ผู้รับผิดชอบ
๒. มิติการบริหาร ทรัพย์สินทางราชการ	๒.๑ การเบียดบังวัสดุครุภัณฑ์ / ทรัพย์สินของทางราชการไปใช้ ในเรื่องส่วนตัว	การใช้ทรัพยากรของรัฐไป ในทางส่วนตน	● มีการมอบหมายให้ผู้บังคับบัญชา กลุ่มงานทุกกลุ่มกำชับบุคลากร เกี่ยวกับการใช้ทรัพย์สินของสำนัก กำกับและตรวจสอบ ● มีทะเบียนจัดเก็บข้อมูลการเบิกจ่าย วัสดุครุภัณฑ์อุปกรณ์ของสำนัก กำกับและตรวจสอบ ● ดูแลรักษาและการใช้ทรัพย์สิน ของทางราชการอย่างประหยัด คุ้มค่า โดยระมัดระวังมิให้เสียหาย หรือสิ้นเปลืองโดยไม่จำเป็น ● มีการซักซ้อมความเข้าใจการจัดทำ บัญชีควบคุม การเบิกจ่ายวัสดุ ครุภัณฑ์ อุปกรณ์ อย่างสม่ำเสมอ	- ทุกกลุ่มงาน - คณะทำงาน ขับเคลื่อนองค์กร STRONG^๓

ประเภท ความเสี่ยงการทุจริต	ประเด็น ความเสี่ยงการทุจริต	ผลกระทบ	มาตรการป้องกัน ความเสี่ยงการทุจริต	ผู้รับผิดชอบ
	๒.๒ การเบิกจ่ายเงินราชการตามสิทธิ เป็นเท็จ เช่น ค่าพาหนะ ค่าล่วงเวลา	● เกิดความเสียหายต่อ งบประมาณของทางราชการ และก่อให้เกิดการทุจริต จากการเบียดบังทรัพย์สิน ทางราชการ ● เกิดความเสียหายต่อ บุคลากรสำนักกำกับและ ตรวจสอบที่กระทำผิด และได้รับโทษทางวินัย และโทษตามกฎหมาย ที่เกี่ยวข้อง	● มีการควบคุม กำกับ ติดตาม การเบิกจ่ายให้เป็นไปตามระเบียบ ● ชี้แจงและทำความเข้าใจเกี่ยวกับ ระเบียบว่าด้วยการเบิกจ่าย	- ทุกกลุ่มงาน - คณะทำงาน ขับเคลื่อนองค์กร STRONG^๓

ประเภท ความเสี่ยงการทุจริต	ประเด็น ความเสี่ยงการทุจริต	ผลกระทบ	มาตรการป้องกัน ความเสี่ยงการทุจริต	ผู้รับผิดชอบ
๓. มิติการใช้อำนาจ และตำแหน่งหน้าที่	๓.๑ การรับงานจากภายนอกจนกระทบ ต่อการปฏิบัติหน้าที่ประจำ	กระทบภารกิจในหน้าที่ประจำ จนเกิดความเสียหายต่อ ทางราชการ	- กำหนดนโยบาย มาตรการ หรือ แนวทาง การปฏิบัติที่ดีเพื่อเป็นการ ป้องกันการทุจริต - สร้างความรู้ความเข้าใจและ สร้างความตระหนักแก่บุคลากร	- ทุกกลุ่มงาน - คณะทำงาน ขับเคลื่อนองค์กร STRONG^๓
	๓.๒ การใช้ตำแหน่งหน้าที่ช่วยเหลือ อำนวยความสะดวกให้บุคคลหรือ ผู้รับบริการ	ความเสียหายต่อความน่าเชื่อถือ ภาพลักษณ์ขององค์กร	จัดทำมาตรการป้องกันการขัดกัน ระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับ ผลประโยชน์ส่วนรวม ให้บุคลากร ทุกคนในสำนักถือปฏิบัติ	- ทุกกลุ่มงาน - คณะทำงาน ขับเคลื่อนองค์กร STRONG^๓
๔. มิติการรักษา ความลับทางราชการ	๔.๑ การเปิดเผยเอกสารชั้นความลับ ของราชการต่อผู้ที่ไม่มีส่วนเกี่ยวข้อง ไม่ว่าจะเกิดจากการกระทำโดยเจตนา หรือประมาทเลินเล่อ	บุคลากรในสำนักฯ ขาดแนวทาง ปฏิบัติที่ชัดเจนต่อการปฏิบัติ ตามระเบียบการรักษาความลับ ของทางราชการอย่างเคร่งครัด	- มีการกำหนดมาตรการลงโทษแก่ บุคลากรที่นำข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับ การพิจารณาในที่ประชุมฯ ไม่เปิดเผย แก่บุคคลที่ไม่มีส่วนเกี่ยวข้อง - มีการกำหนดมาตรการการจับเก็บ เครื่องมือสื่อสารในที่ประชุม คณะกรรมการการตรวจสอบประวัติ ความประพฤติ และพฤติกรรมทาง จริยธรรมของผู้ได้รับการเสนอชื่อ ให้ดำรงตำแหน่งตามบทบัญญัติ ของรัฐธรรมนูญและกฎหมาย	- ทุกกลุ่มงาน - คณะทำงาน ขับเคลื่อนองค์กร STRONG^๓

ประเภท ความเสี่ยงการทุจริต	ประเด็น ความเสี่ยงการทุจริต	ผลกระทบ	มาตรการป้องกัน ความเสี่ยงการทุจริต	ผู้รับผิดชอบ
	๔.๒ การปล่อยปละละเลยให้เกิดการรั่วไหลของข้อมูลในการประชุมลับของคณะกรรมการ/คณะกรรมการธิการสามัญ โดยที่บุคคลอื่นหรือผู้ที่ไม่มีส่วนเกี่ยวข้องล่วงรู้ข้อมูลอันเป็นความลับ	● เกิดความเสียหายต่อการสรรหา และตรวจสอบประวัติความประพฤติ และพฤติกรรมทางจริยธรรมของผู้ได้รับการเสนอชื่อให้ดำรงตำแหน่งตามทบัญญัติของรัฐธรรมนูญและกฎหมาย ● หากมีผู้นำข้อมูลไปใช้ในทางทุจริตหรือมีผลประโยชน์ต่อพวกพ้อง จะเกิดผลกระทบต่อความเสียหายของบุคคลที่เกี่ยวข้อง ● คณะกรรมการสรรหา หรือสมาชิกวุฒิสภา ขาดความเชื่อถือในการดำเนินการของเจ้าหน้าที่และองค์กร	● มีมาตรการในการควบคุมข้อมูลข่าวสารลับในการประชุมคณะกรรมการแลคณะกรรมการธิการสามัญของสำนักกำกับและตรวจสอบ ● มีการกำกับและติดตามการปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ หรือ ประกาศที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด	- ทุกกลุ่มงาน - คณะทำงานขับเคลื่อนองค์กร STRONG^๓

ภาคผนวก



คำสั่งสำนักกำกับและตรวจสอบ

ที่ ๑/๒๕๖๙

เรื่อง แต่งตั้งคณะทำงานขับเคลื่อนองค์กร STRONG จิตพอเพียงด้านทุจริต
ส่งเสริมคุณธรรมและความโปร่งใสของสำนักกำกับและตรวจสอบ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

ตามที่พระราชบัญญัติระเบียบข้าราชการรัฐสภา พ.ศ. ๒๕๕๔ มาตรา ๕๕ บัญญัติให้ส่วนราชการสังกัดรัฐสภา มีหน้าที่ดำเนินการให้มีการเพิ่มพูนประสิทธิภาพและเสริมสร้างแรงจูงใจให้แก่ข้าราชการรัฐสภา เพื่อให้เป็นข้าราชการที่มีคุณภาพ คุณธรรม จริยธรรม คุณภาพชีวิต มีขวัญกำลังใจในการปฏิบัติราชการให้เกิดผลสัมฤทธิ์ต่อการดำเนินงานของทางราชการ นั้น

ดังนั้น เพื่อให้การขับเคลื่อนภารกิจด้านคุณธรรม จริยธรรม และความโปร่งใสของสำนักกำกับและตรวจสอบเป็นไปด้วยความเรียบร้อยและต่อเนื่อง บรรลุเป้าหมายของสำนักงานเลขาธิการวุฒิสภา ในการรักษามาตรฐานการเป็นองค์กรต้นแบบด้านคุณธรรมและความโปร่งใสอย่างยั่งยืน สำนักกำกับและตรวจสอบจึงได้แต่งตั้งคณะทำงานขับเคลื่อนองค์กร STRONG จิตพอเพียงด้านทุจริต ส่งเสริมคุณธรรมและความโปร่งใสของสำนักกำกับและตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ ประกอบด้วย

- | | |
|--|-------------------------------|
| ๑. ผู้อำนวยการสำนักกำกับและตรวจสอบ | ที่ปรึกษาคณะทำงาน |
| ๒. ผู้บังคับบัญชากลุ่มงานถอดถอนและตรวจสอบ | ที่ปรึกษาคณะทำงาน |
| ๓. ผู้บังคับบัญชากลุ่มงานสรรหาและแต่งตั้ง | ที่ปรึกษาคณะทำงาน |
| ๔. ผู้บังคับบัญชากลุ่มงานติดตามและการดำเนินงาน | ที่ปรึกษาคณะทำงาน |
| ๕. ผู้บังคับบัญชากลุ่มงานบริหารทั่วไป | ที่ปรึกษาคณะทำงาน |
| ๖. นายชัยชนะ หนูอินทร์ | หัวหน้าคณะทำงาน |
| ๗. นางสาวศิริพร พุฒซ้อน | รองหัวหน้าคณะทำงาน คนที่หนึ่ง |
| ๘. นางสาวโณมณเภา เอี่ยมไพโรจน์ | รองหัวหน้าคณะทำงาน คนที่สอง |
| ๙. นางสาวจุฑามาศ เดชภิญญา | รองหัวหน้าคณะทำงาน คนที่สาม |
| ๑๐. นางสาวสุนันท์สินี สันนิธิ์ | คณะทำงาน |
| ๑๑. นางณฐนันท์ แหวนเพชร | คณะทำงาน |
| ๑๒. นายกฤษณะ ยอดสุวรรณ | คณะทำงาน |
| ๑๓. นายณษกรท์ แก้วขุนทอง | คณะทำงาน |
| ๑๔. นายจักรภัทร ชิตานนท์ | คณะทำงาน |
| ๑๕. นางสาวจิตทิมา เพชรนิล | คณะทำงาน |
| ๑๖. นางนฤมล เผือกอำไพ | คณะทำงาน |

๑๗. นางสาววัชร...

๑๗. นางสาววัชรีย์ พาหุมนันโต	คณะทำงาน
๑๘. นางสาวอัมมัสรา ประทุมทอง	คณะทำงาน
๑๙. นางสาวชนิกา ตู้แก้ว	คณะทำงาน
๒๐. นางสาวเข็มจิรา กล่องแก้ว	คณะทำงาน
๒๑. นางสาวสุรัชณี ต้นศรี	เลขานุการคณะทำงาน
๒๒. นางสาวจันทนา จงจงประเสริฐ	ผู้ช่วยเลขานุการคณะทำงาน

ให้คณะทำงานฯ มีหน้าที่และอำนาจ ดังนี้

(๑) ดำเนินการจัดทำแผนส่งเสริมคุณธรรมและความโปร่งใส แผนบริหารความเสี่ยงด้านการป้องกันการทุจริตประพจน์มิชอบของสำนัก ติดตามประเมินผลและจัดทำนโยบายต่าง ๆ ของสำนัก พร้อมทั้งจัดทำรายงานรายไตรมาสเกี่ยวกับการดำเนินการของสำนักเพื่อรายงานต่อคณะกรรมการที่เกี่ยวข้อง

(๒) ดำเนินงานเกี่ยวกับการสรรหาและคัดเลือกข้าราชการรัฐสภาสามัญผู้มีคุณธรรมและจริยธรรมดีเด่นของสำนักกำกับและตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณทุกปี โดยกำหนดวิธีการสรรหาและคัดเลือกภายในสำนัก พร้อมทั้งจัดทำรายงานเสนอให้ผู้อำนวยการสำนักลงนามตามแบบรายงานผลการดำเนินการสรรหาและคัดเลือก เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการที่เกี่ยวข้อง

(๓) ดำเนินการจัดเตรียมความพร้อมในการตรวจสอบสำนัก จัดบอร์ดหรือจัดสิ่งอื่นใดเพื่อแสดงผลการขับเคลื่อนองค์กร STRONG จิตพอเพียง ด้านทุจริต ส่งเสริมคุณธรรมและความโปร่งใสของสำนัก รวมทั้งจัดทำรายงานผลการดำเนินการตามหลักเกณฑ์คัดเลือกสำนักที่มีผลงานด้านการส่งเสริมตามประมวลจริยธรรมข้าราชการรัฐสภาและความโปร่งใส

(๔) ดำเนินการกิจกรรมส่งเสริมคุณธรรม จริยธรรม ความโปร่งใส และต่อต้านการทุจริตอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง ตามที่กำหนดไว้ในแผนบูรณาการส่งเสริม สนับสนุน การดำเนินการ ด้านคุณธรรม จริยธรรม ความโปร่งใส และป้องกันการทุจริต ของสำนักงานเลขาธิการวุฒิสภา และแผนอื่นของสำนัก ตลอดจนประชาสัมพันธ์การดำเนินกิจกรรมของสำนัก

(๕) ดำเนินการอื่น ๆ ตามที่ผู้อำนวยการสำนักมอบหมาย

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๙ มกราคม พ.ศ. ๒๕๖๙



(นางชญญา ศรีสุพรรณ)

ผู้อำนวยการสำนักกำกับและตรวจสอบ



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ คณะทำงานขับเคลื่อนองค์กร STRONGฯ สำนักกำกับและตรวจสอบ

ที่

วันที่ ๑๐ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๘

เรื่อง แผนบริหารความเสี่ยงด้านความโปร่งใสและป้องกันการทุจริตของสำนักกำกับและตรวจสอบ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

เรียน ผู้อำนวยการสำนักกำกับและตรวจสอบ

ด้วยแผนบูรณาการส่งเสริมสนับสนุนการดำเนินการด้านคุณธรรม จริยธรรม ความโปร่งใสและป้องกันการทุจริตของสำนักงานเลขาธิการวุฒิสภา ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ สำหรับสำนัก/กลุ่มตรวจสอบภายใน ส่วนที่ ๒ การส่งเสริมความโปร่งใส กิจกรรมลำดับที่ ๑๐ ได้กำหนดให้สำนัก/กลุ่มตรวจสอบภายในของสำนักงานเลขาธิการวุฒิสภา จัดทำแผนบริหารความเสี่ยงด้านความโปร่งใสและป้องกันการทุจริตประจำปี โดยต้องมียุทธศาสตร์ประกอบตามบริบทของแต่ละสำนัก อาทิ มิติการบริหารบุคคล มิติการจัดซื้อจัดจ้าง/การใช้จ่ายงบประมาณ มิติการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่/การบริหารจัดการโครงการ มิติการรักษาความลับทางราชการ เป็นต้น โดยมีการกำหนดคะแนนสำนักดีเด่น จำนวน ๑๐ คะแนน

ในการนี้ เพื่อให้การดำเนินกิจกรรมเป็นไปตามที่แผนบูรณาการฯ กำหนด คณะทำงานขับเคลื่อนองค์กร STRONG จิตพอเพียงต้านทุจริต ส่งเสริมคุณธรรม และความโปร่งใสของสำนักกำกับและตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ จึงได้จัดทำแผนบริหารความเสี่ยงด้านความโปร่งใสและป้องกันการทุจริตของสำนักกำกับและตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ เพื่อเป็นกรอบแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงภายในสำนัก รายละเอียดปรากฏตามเอกสารที่แนบท้ายนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา หากเห็นชอบจักได้เผยแพร่ประชาสัมพันธ์และดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป

(นางสาวสุรธานี ตันศรี)
เลขานุการคณะทำงาน

นางจันทนา

(นางสาวจันทนา วงษ์จันทร์)
ผู้อำนวยการสำนักกำกับและตรวจสอบ

(นายชัยชนะ หนูอินทร์)
หัวหน้าคณะทำงาน



RISK

MANAGEMENT



สำนักงานเลขาธิการวุฒิสภา สำนักกำกับและตรวจสอบ