



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กลุ่มงานบริการพัสดุสิ่งพิมพ์และคลังสิ่งพิมพ์ สำนักงานการพิมพ์ โทร. ๐ ๒๘๓๑ ๙๔๗๖

ที่ วันที่ ๑๕ มีนาคม ๒๕๖๖

เรื่อง แผนบริหารความเสี่ยงด้านความโปร่งใสและป้องกันการทุจริตประจำสำนักงานการพิมพ์

สำนักงานเลขาธิการวุฒิสภา ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

เรียน บุคลากรสำนักงานการพิมพ์

ตามแผนบูรณาการส่งเสริม สนับสนุนการดำเนินการด้านคุณธรรม จริยธรรม ความโปร่งใส และป้องกันการทุจริตของสำนักงานเลขาธิการวุฒิสภา ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ กำหนดให้สำนักงานการพิมพ์ดำเนินการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงด้านความโปร่งใสและป้องกันการทุจริตประจำสำนักงานการพิมพ์ สำนักงานเลขาธิการวุฒิสภา ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ นั้น

ในการนี้ สำนักงานการพิมพ์ โดยคณะทำงานขับเคลื่อนองค์กร STRONG จิตพอเพียง ด้านทุจริต ส่งเสริมคุณธรรมและความโปร่งใสของสำนักงานการพิมพ์ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ จึงได้จัดทำแผนบริหารความเสี่ยงด้านความโปร่งใสและป้องกันการทุจริตประจำสำนักงานการพิมพ์ สำนักงานเลขาธิการวุฒิสภา ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ โดยมีการวิเคราะห์ความเสี่ยงและแนวทางในการป้องกันความเสี่ยง ตามบริบทและภารกิจของสำนักงานการพิมพ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดการทุจริต ซึ่งเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานประจำ มีจำนวนทั้งสิ้น ๔ มิติ ประกอบด้วย

๑. มิติการบริหารบุคคล
๒. มิติการบริหารทรัพย์สินทางราชการ
๓. มิติการจัดซื้อจัดจ้าง
๔. มิติการรักษาความลับทางราชการ

(รายละเอียดตามเอกสารแนบ)

อนึ่ง แผนบริหารความเสี่ยงด้านความโปร่งใสและป้องกันการทุจริตประจำสำนักงานการพิมพ์ สำนักงานเลขาธิการวุฒิสภา ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ มีวัตถุประสงค์เพื่อกำหนดแนวทางในการป้องกัน ควบคุมหรือลดความเสี่ยงการทุจริตประพุดติมิชอบ และสร้างวัฒนธรรมด้านความโปร่งใสของสำนักงานการพิมพ์ในการปฏิบัติงานต่อไป ทั้งนี้ ผู้อำนวยการสำนักงานการพิมพ์ ได้เห็นชอบแผนดังกล่าว เมื่อวันที่ ๒๗ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๖

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ



SCAN ME

กัทิณธ์ มรรคหิ

(นางสาววันทนี มรรคหิ)

ผู้บังคับบัญชาของกลุ่มงานบริการพัสดุสิ่งพิมพ์
และคลังสิ่งพิมพ์

เพ็ญทิพย์ เทียนกระจ่าง

เจ้าของเรื่อง (นางสาวเพ็ญทิพย์ เทียนกระจ่าง)

เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน

๑๕ มีนาคม ๒๕๖๖

นโยบายคุณภาพ ISO 9001 : 2015

“มุ่งมั่นพัฒนา สร้างสรรค์สิ่งใหม่ ได้มาตรฐานด้านคุณภาพและบริการ เพื่อความพึงพอใจของผู้ขอใช้บริการ”



แผนบริหารความเสี่ยงด้านความโปร่งใส
และป้องกันการทุจริตประจำสำนักการพิมพ์
สำนักงานเลขาธิการวุฒิสภา
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖



SCAN ME

จัดทำโดย

คณะทำงานขับเคลื่อนองค์กร STRONG จิตพอเพียงต้านทุจริต
ส่งเสริมคุณธรรม และความโปร่งใสของสำนักการพิมพ์
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

คำนำ

มาตรการป้องกันการทุจริตสามารถจะช่วยลดความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตในองค์กรได้ ดังนั้น การประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริต การออกแบบและการปฏิบัติงานตามมาตรการควบคุมภายในที่เหมาะสมจะช่วยลดความเสี่ยงด้านการทุจริต ตลอดจนการสร้างจิตสำนึกและค่านิยมในการต่อต้านการทุจริต ให้แก่บุคลากรขององค์กร ถือเป็น การป้องกันการเกิดการทุจริตในองค์กร ทั้งนี้ การนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงมาใช้ในองค์กรจะช่วยให้เป็นหลักประกันในระดับหนึ่งว่า การดำเนินการขององค์กร จะไม่มีการทุจริต หรือในกรณีที่พบกับการทุจริตที่ไม่คาดคิด โอกาสที่จะประสบกับปัญหาน้อยกว่าองค์กรอื่น หรือหากเกิดความเสียหายขึ้น ก็จะเป็นความเสียหายที่น้อยกว่าองค์กรที่ไม่มีการนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงมาใช้ เพราะได้มีการเตรียมการป้องกันล่วงหน้าไว้ โดยให้เป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานประจำ ซึ่งไม่ใช่การเพิ่มภาระงานแต่อย่างใด

ดังนั้น สำนักการพิมพ์ สำนักงานเลขาธิการวุฒิสภา โดยคณะทำงานขับเคลื่อนองค์กร STRONG จิตพอเพียงต้านทุจริต ส่งเสริมคุณธรรม และความโปร่งใสของสำนักการพิมพ์ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ จึงได้จัดทำแผนบริหารความเสี่ยงด้านความโปร่งใสและป้องกันการทุจริตประจำสำนักการพิมพ์ สำนักงานเลขาธิการวุฒิสภา ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ โดยมีวัตถุประสงค์ เพื่อให้มีมาตรการ หรือแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต ซึ่งเป็นมาตรการป้องกันการทุจริตเชิงรุกที่มีประสิทธิภาพ โดยวิเคราะห์ความเสี่ยงและแนวทางในการป้องกันตามบริบทและภารกิจของสำนักการพิมพ์ ทั้ง ๔ มิติ ประกอบด้วย ๑. มิติการบริหารบุคคล ๒. มิติการบริหารทรัพย์สินทางราชการ ๓. มิติการจัดซื้อจัดจ้างวัสดุการพิมพ์ ๔. มิติการรักษาความลับทางราชการ เพื่อลดโอกาสประสบปัญหาและความเสียหายที่เกิดขึ้นจากการทุจริต เพราะได้มีการเตรียมการป้องกันล่วงหน้าไว้ โดยได้มีการวิเคราะห์ถึงสาเหตุ การแก้ไขปัญหา และการป้องกันเหตุการณ์ ความเสี่ยง การทุจริตล่วงหน้าที่จะส่งผลกระทบต่อสำนักงานเลขาธิการวุฒิสภาต่อไป

คณะทำงานขับเคลื่อนองค์กร STRONG จิตพอเพียงต้านทุจริต
ส่งเสริมคุณธรรม และความโปร่งใสของสำนักการพิมพ์
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

สารบัญ

	หน้า
๑. หลักการและเหตุผล	๔
๒. วัตถุประสงค์	๔
๓. ประโยชน์ในการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง	๔
๔. ขอบเขตของการประเมินความเสี่ยง	๕
๕. การวิเคราะห์ความเสี่ยง	๕
๖. แผนบริหารความเสี่ยงด้านความโปร่งใสและป้องกันการทุจริต	๑๓
๖.๑ มิติการบริหารบุคคล	๑๓
๖.๒ มิติการบริหารทรัพย์สินทางราชการ	๑๓
๖.๓ มิติการจัดซื้อจัดจ้างวัสดุการพิมพ์	๑๔
๖.๔ มิติการรักษาความลับของทางราชการ	๑๕
บรรณานุกรม	๑๖
ภาคผนวก	
คำสั่งสำนักการพิมพ์ ที่ ๙/๒๕๖๕ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการขับเคลื่อนองค์กร STRONG จิตพอเพียงต้านการทุจริต ส่งเสริมคุณธรรมและความโปร่งใส ของสำนักการพิมพ์ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖	

แผนบริหารความเสี่ยงด้านความโปร่งใสและป้องกันการทุจริตประจำสำนักการพิมพ์ สำนักงานเลขาธิการวุฒิสภา ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

๑. หลักการและเหตุผล

ปัญหาการทุจริตในระบบราชการส่งผลกระทบต่อระบบเศรษฐกิจ สังคม การเมือง และการบริหารราชการอย่างมาก แม้หน่วยงานในภาครัฐจะมีการกำหนดนโยบายหรือมาตรการต่าง ๆ ในการหยุดยั้งการทุจริต แต่ปัญหาดังกล่าวก็ยังคงอยู่ และสลับซับซ้อนมากยิ่งขึ้น โดยเฉพาะภาคราชการมักถูกมองจากสังคมภายนอกว่าเป็นองค์กรที่เอื้อต่อการทุจริตคอร์รัปชัน ส่งผลกระทบต่อภาพลักษณ์ของประเทศไทย ทั้งนี้ เพื่อป้องกันความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต รวมทั้งเป็นการระมัดระวังในการรับรู้ถึงสัญญาณเตือนภัย หรือข้อบ่งชี้ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตที่รวดเร็ว และแม่นยำ การเรียนรู้และเข้าใจถึงมูลเหตุของการทุจริต การทำความเข้าใจถึงแนวทางป้องกัน และวิธีปฏิบัติเมื่อเกิดการทุจริต จะช่วยให้สามารถจัดการกับการทุจริตได้ดียิ่งขึ้น

ตามแผนบูรณาการส่งเสริม สนับสนุนการดำเนินการด้านคุณธรรม จริยธรรม ความโปร่งใสและป้องกันการทุจริตของสำนักงานเลขาธิการวุฒิสภา ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ กำหนดให้สำนักการพิมพ์จัดทำแผนบริหารความเสี่ยงด้านความโปร่งใสและป้องกันการทุจริตประจำสำนักการพิมพ์ สำนักงานเลขาธิการวุฒิสภา ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ โดยวิเคราะห์ความเสี่ยงและแนวทางในการป้องกันความเสี่ยงตามบริบทและภารกิจของสำนักการพิมพ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดการทุจริต จำนวน ๔ มิติ ประกอบด้วย ๑. มิติการบริหารบุคคล ๒. มิติการบริหารทรัพย์สินทางราชการ ๓. มิติการจัดซื้อจัดจ้างวัสดุการพิมพ์ และ ๔. มิติการรักษาความลับทางราชการ

ทั้งนี้ แผนบริหารความเสี่ยงด้านความโปร่งใสและป้องกันการทุจริตประจำสำนักการพิมพ์ สำนักงานเลขาธิการวุฒิสภา ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ เพื่อใช้เป็นแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงจากการดำเนินงาน ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต ซึ่งเป็นมาตรการป้องกันการทุจริตเชิงรุกและการลดการใช้ดุลพินิจของเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพต่อไป

๒. วัตถุประสงค์

- ๑) เพื่อวิเคราะห์ความเสี่ยงการทุจริตประพหุมิติของสำนักการพิมพ์ สำนักงานเลขาธิการวุฒิสภา โดยวิเคราะห์ความเสี่ยงและแนวทางในการป้องกันความเสี่ยงที่อาจเป็นเหตุให้เกิดการทุจริต
- ๒) เพื่อกำหนดแนวทางในการป้องกัน ควบคุมหรือลดความเสี่ยงการทุจริตประพหุมิติของ
- ๓) เพื่อสร้างวัฒนธรรมด้านความโปร่งใสของสำนักการพิมพ์ในการปฏิบัติงาน

๓. ประโยชน์ในการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง

- ๑) บุคลากรของสำนักการพิมพ์ มีความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับหลักการและกระบวนการบริหารความเสี่ยงด้านความโปร่งใสและป้องกันการทุจริตของสำนักการพิมพ์ ตามแผนบริหารความเสี่ยงด้านความโปร่งใสและป้องกันการทุจริตประจำสำนักการพิมพ์ สำนักงานเลขาธิการวุฒิสภา ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

๒) มีเครื่องมือในการตรวจสอบการบริหารงานและการปฏิบัติราชการของเจ้าหน้าที่ไม่ให้เกิดการแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตัวในตำแหน่งหน้าที่อันสมควรได้โดยชอบตามกฎหมาย ให้ยึดมั่นในคุณธรรมจริยธรรม เป็นแบบอย่างที่ดียืนหยัดทำในสิ่งที่ถูกต้อง เป็นธรรม ถูกกฎหมาย โปร่งใส และตรวจสอบได้

๓) บุคลากรของสำนักงานการพิมพ์ มีวัฒนธรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงด้านความโปร่งใสและป้องกันการทุจริต โดยนำแนวทางการบริหารจัดการไปประยุกต์ใช้กับการปฏิบัติงาน อันส่งผลให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและมีประสิทธิผล

๔. ขอบเขตของการประเมินความเสี่ยง

สำนักงานการพิมพ์ ได้กำหนดขอบเขตการวิเคราะห์ประเมิน และแนวทางป้องกันความเสี่ยงด้านความโปร่งใสและป้องกันการทุจริตตามบริบทและภารกิจของสำนักงานการพิมพ์ เพื่อลดการใช้ดุลพินิจของเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานแบ่งออกเป็น ๔ มิติ ดังนี้

- ๑) มิติการบริหารบุคคล
- ๒) มิติการบริหารทรัพย์สินทางราชการ
- ๓) มิติการจัดซื้อจัดจ้างวัสดุการพิมพ์
- ๔) มิติการรักษาความลับของทางราชการ

๕. การวิเคราะห์ความเสี่ยง

กรอบตามหลักของการควบคุมภายในองค์กร (Control Environment) ตามมาตรฐาน COSO ๒๐๑๓ (Committee of sponsoring Organization ๒๐๑๓) ซึ่งมาตรฐาน COSO เป็นแนวคิดของการควบคุมภายในองค์กรที่เป็นมาตรฐานและได้รับการยอมรับสากล โดยเริ่มเผยแพร่เมื่อปี ๑๙๙๒ และปรับเปลี่ยนเพิ่มเติมล่าสุดในปี ๒๐๑๓ ที่กำหนดให้มีการควบคุมภายในองค์กรแต่เพิ่มเติมในส่วนอื่นๆ ให้ชัดเจน โดยเฉพาะอย่างยิ่งการเพิ่มเติมเรื่องการสอดส่อง ในภาพรวมของการกำกับดูแลกิจการ/องค์กร ดังนั้น การควบคุมภายในจึงถือว่ามีมีความสำคัญอย่างยิ่งในการที่จะตอบสนองต่อความคาดหวังของกิจการ/องค์กร

องค์ประกอบที่ทำให้เกิดการทุจริต(ทฤษฎีสามเหลี่ยมการทุจริต Fraud Triangle) ประกอบด้วย

- ๑) แรงกดดันหรือแรงจูงใจ (Pressure/Incentive)
- ๒) โอกาส (Opportunity) ซึ่งเกิดจากช่องโหว่ของระบบต่างๆภายในองค์กร
- ๓) การหาเหตุผลสนับสนุนการกระทำ (Rationalization)

ประเภทความเสี่ยงการทุจริตแบ่งออกได้ ๓ ด้าน ดังนี้

๑) ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต (เฉพาะหน่วยงานที่มีการให้บริการประชาชนอนุมัติ หรืออนุญาตตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการพ.ศ. ๒๕๕๘)

๒) ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่

๓) ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐ

การเฝ้าระวังและตรวจสอบการทุจริตภายในกิจการ/องค์กร ตามหลักการ/แนวคิด COSO ประกอบด้วย ๕ องค์ประกอบ ดังนี้

- ๑) สภาพแวดล้อมการควบคุม (Control Environment)
- ๒) การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)
- ๓) กิจกรรมการควบคุม (Control Activities)
- ๔) สารสนเทศและการสื่อสาร (Information and Communication)
- ๕) กิจกรรมการกำกับติดตามและประเมินผล (Monitoring Activities)

โดยรอบหรือภาระงานในการประเมินความเสี่ยงการทุจริตมี ๔ กระบวนการ ดังนี้

- (๑) **Corrective** : แก้ไขปัญหาที่เคยรับรู้ว่าจะเกิดสิ่งที่มีประวัติอยู่แล้ว ทำอย่างไรจะไม่ให้เกิดขึ้นซ้ำอีก
- (๒) **Detective** : เฝ้าระวัง สอดส่อง ติดตามพฤติกรรมเสี่ยง ทำอย่างไรจะตรวจพบและจะต้องสอดส่องตั้งแต่แรก ตั้งข้อบ่งชี้บางเรื่องที่น่าสงสัย ทำการลดระดับความเสี่ยงนั้นหรือให้ข้อมูลเบาแส้นั้นแก่ผู้บริหาร
- (๓) **Preventive** : ป้องกัน หลีกเลี่ยง พฤติกรรมที่นำไปสู่การสุ่มเสี่ยงต่อการกระทำผิดในส่วนที่พฤติกรรมที่เคยรับรู้ว่าจะเคยเกิดมาก่อน คาดหมายได้ว่ามีโอกาสสูงที่จะเกิดซ้ำขึ้นอีก (Know Factor) ทั้งที่รู้ว่าทำไปมีความเสี่ยงต่อการทุจริตจะต้องหลีกเลี่ยงด้วยการปรับ Workflow ใหม่ ไม่เปิดช่องว่างให้การเกิดทุจริตเข้ามาได้อีก
- (๔) **Forecasting** : การพยากรณ์ประมาณการสิ่งที่จะเกิดขึ้นและป้องกันป้องปรามล่วงหน้าในเรื่องประเด็นที่ไม่คุ้นเคย ในส่วนที่เป็นปัจจัยความเสี่ยงที่มาจากพยากรณ์ ประมาณการล่วงหน้าในอนาคต (Unknow Factor)

Know Factor	ความเสี่ยงทั้งปัญหา/พฤติกรรมที่เคยรับรู้ว่าจะเคยเกิดมาก่อน คาดหมายได้ว่า มีโอกาสสูงที่จะเกิดซ้ำ หรือมีประวัติมีตำนานอยู่แล้ว
Unknow Factor	ปัจจัยความเสี่ยงที่มาจากพยากรณ์ ประมาณการล่วงหน้าในอนาคต ปัญหา/พฤติกรรม ความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น (คิดก่อนล่วงหน้า)

สถานะความเสี่ยงสามารถระบุออกได้ตามสีไฟจราจร ดังนี้



- **สถานะสีเขียว:** ความเสี่ยงระดับต่ำ
- **สถานะสีเหลือง:** ความเสี่ยงระดับปานกลาง และสามารถให้ความรอบคอบระมัดระวังในระหว่างปฏิบัติงานตามปกติควบคุมดูแลได้
- **สถานะสีส้ม:** ความเสี่ยงระดับสูง เป็นกระบวนการที่มีผู้เกี่ยวข้องหลายคนและหลายหน่วยงานภายในองค์กรมีหลายขั้นตอนจนยากต่อการควบคุมหรือไม่มีอำนาจควบคุมข้ามหน่วยงานตามหน้าที่ปกติ
- **สถานะสีแดง:** ความเสี่ยงระดับสูงมาก เป็นกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับบุคคลภายนอกที่ไม่รู้จักไม่สามารถตรวจสอบได้ชัดเจนไม่สามารถกำกับติดตามได้อย่างใกล้ชิดหรืออย่างสม่ำเสมอ

สำนักงานการพิมพ์ได้วิเคราะห์ความเสี่ยงจากกระบวนการและขั้นตอนการปฏิบัติงานต่าง ๆ ตาม “คู่มือแนวทางประเมินความเสี่ยงการทุจริต FRAs RISK-ASSESSMENTS, กันยายน ๒๕๖๑” จากสำนักงานป้องกันและปราบปรามการทุจริต (ป.ป.ท.) เพื่อระบุประเด็นความเสี่ยง ประเภทความเสี่ยง และสถานะความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดการทุจริตหรือความไม่โปร่งใสที่สำคัญในแต่ละด้าน ซึ่งนำไปสู่มาตรการจัดการความเสี่ยงโดยสามารถระบุประเด็นความเสี่ยงได้ ดังนี้

๑. ตารางระบุประเภทความเสี่ยงและสถานะความเสี่ยง

มิติ	ประเด็นความเสี่ยง	เหตุการณ์ความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยงการทุจริต		สถานะความเสี่ยง
			Know Factor	Unknow Factor	
๑. มิติการบริหารบุคคล	๑.๑ ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามระเบียบวินัย	๑. การขาด ลา มาสาย การสแกนลายนิ้วมือแต่ไม่มาทำงาน ๒. การละเลย การปฏิบัติหน้าที่	✓		สีเหลือง
	๑.๒ เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับเรื่องวินัยของข้าราชการรัฐสภาสามัญ	บุคลากรของสำนักงานการพิมพ์ขาดความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับเรื่องวินัยของข้าราชการรัฐสภาสามัญ ได้กระทำผิดวินัย และได้รับโทษทางวินัย		✓	สีเหลือง

มิติ	ประเด็นความเสี่ยง	เหตุการณ์ความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง		สถานะความเสี่ยง
			การทุจริต		
			Know Factor	Unknow Factor	
๒. มิติการบริหารทรัพย์สินทางราชการ	๒.๑ การเบียดบังวัสดุครุภัณฑ์/ทรัพย์สินของทางราชการไปใช้ในเรื่องส่วนตัว	๑. ผู้ปฏิบัติงานขาดความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับระเบียบข้อกฎหมายไม่เพียงพอ ๒. ขาดการควบคุมการกำกับติดตามหรือการตรวจสอบการใช้ทรัพย์สินของทางราชการ	✓		สีส้ม
๓. มิติการจัดซื้อจัดจ้างวัสดุการพิมพ์	๓.๑ การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างวัสดุการพิมพ์ ไม่เป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง	๑. มีระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องค่อนข้างมาก และมีการปรับเปลี่ยนระเบียบอยู่ตลอดเวลา ๒. กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างมีหลายขั้นตอน อาจเกิดความผิดพลาดในทางปฏิบัติได้ ๓. ผู้ปฏิบัติงานมีความรู้ ความเข้าใจไม่เพียงพอ หรือมีประสบการณ์ในการปฏิบัติงานไม่เพียงพอ		✓	สีส้ม

มิติ	ประเด็นความเสี่ยง	เหตุการณ์ความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยงการทุจริต		สถานะความเสี่ยง
			Know Factor	Unknow Factor	
	๓.๒ การจัดซื้อจัดจ้าง ได้รับวัสดุการพิมพ์ตรงตามความต้องการ	๑. คณะกรรมการตรวจรับหรือตรวจการจ้างไม่ทราบระเบียบปฏิบัติ ๒. คณะกรรมการตรวจรับไม่มีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับวัสดุการพิมพ์ที่จัดซื้อจัดจ้าง		✓	สีแดง
	๓.๓ มีการรับหรือให้สินบนในการดำเนินการการจัดซื้อจัดจ้าง	๑. เจ้าหน้าที่ด้านการพัสดุมีการรับหรือให้สินบนในการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง		✓	สีแดง
๔. มิติการรักษาความลับของทางราชการ	๔.๑ การรั่วไหลของข้อมูลลับจากกระบวนการจัดทำเอกสารลับของฝ่ายนิติบัญญัติ	๑. บุคคลอื่นหรือผู้ที่ไม่มีส่วนเกี่ยวข้องล่วงรู้ข้อมูลอันเป็นความลับ ๒. ข้อมูลเอกสารลับของทางราชการอาจรั่วไหลไปสู่สาธารณะและถูกนำไปใช้ในการไม่สุจริต		✓	สีแดง

จากตาราง ๑ แสดงให้เห็นว่าจากขอบเขตความเสี่ยงที่อาจเป็นเหตุให้เกิดการทุจริตของสำนักงานการพิมพ์ ทั้ง ๔ มิติ นั้น ประกอบด้วยประเด็นความเสี่ยงจำนวนทั้งสิ้น ๗ ประเด็น ซึ่งมีเหตุการณ์ความเสี่ยงจำนวน ๑๓ 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” ได้จากค่าความเสี่ยงรวม = ความจำเป็นของการเฝ้าระวัง (ที่มีค่า ๑ - ๓) × ระดับความรุนแรงของผลกระทบที่มีค่า (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 ภาครัฐเครือข่าย

- **ค่า ๒ หรือ ๓** คือ กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นเกี่ยวข้องกับผลกระทบทางการเงิน รายได้ลด รายจ่ายเพิ่ม Financial

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

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

จากนั้นนำค่าความเสี่ยงรวม (จำเป็น X รุนแรง) มาทำการประเมินการควบคุมการทุจริตว่ามีระดับการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตอยู่ในระดับใด เมื่อเทียบกับคุณภาพการจัดการ (คุณภาพการจัดการสอดคล้องเฝ้าระวังในงานปกติ) โดยเกณฑ์คุณภาพการจัดการจะแบ่งเป็น ๓ ระดับ ดังนี้

ดี : จัดการได้ทันทีทุกครั้งที่เกิดความเสียหายไม่กระทบถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบผลงาน องค์กรไม่มีผลเสียหายทางการเงินไม่มีรายจ่ายเพิ่ม

พอใช้ : จัดการได้โดยส่วนใหญ่มีบางครั้งยังจัดการไม่ได้กระทบถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบผลงาน องค์กรแต่ยอมรับได้มีความเข้าใจ

อ่อน : จัดการไม่ได้หรือได้เพียงส่วนน้อย การจัดการเพิ่มเกิดจากรายจ่ายมีผลกระทบถึงผู้ใช้บริการ/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)

ที่	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)
๑	มิติการ บริหารบุคคล	ไม่มี	-	-	-	-
๒	มิติการ บริหาร ทรัพย์สิน ทางราชการ	๒.๑ การเบียดบัง วัสดุครุภัณฑ์/ ทรัพย์สินของทาง ราชการไปใช้ในเรื่อง ส่วนตัว	๓	๒	๖	ค่อนข้างสูง
๓	มิติการ จัดซื้อจัดจ้าง วัสดุการพิมพ์	๓.๑ การดำเนินการ การจัดซื้อจัดจ้าง วัสดุการพิมพ์ ไม่เป็นไปตาม ระเบียบที่เกี่ยวข้อง	๒	๓	๖	ค่อนข้างสูง
		๓.๒ การจัดซื้อ จัดจ้างวัสดุการพิมพ์ ได้รับวัสดุการพิมพ์ ไม่ตรงตามความ ต้องการ	๓	๓	๙	สูง
		๓.๓ มีการรับหรือ ให้สินบนในการ ดำเนินการจัดซื้อ จัดจ้าง	๓	๓	๙	สูง
๔	มิติการ รักษาความลับ ของทาง ราชการ	๔.๑ การรั่วไหลของ ข้อมูลลับจาก 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

๖. แผนบริหารความเสี่ยงด้านความโปร่งใสและป้องกันการทุจริตประจำสำนักการพิมพ์ สำนักงานเลขาธิการวุฒิสภา ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

มิติ	ประเด็นความเสี่ยง	ผลกระทบ	มาตรการป้องกันความเสี่ยง
๑. มิติการบริหารบุคคล	๑.๑ ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามระเบียบวินัย กรณีการขาดลา มาสาย การสแกนลายนิ้วมือแต่ไม่มาทำงาน และการละเลยการปฏิบัติหน้าที่	<ul style="list-style-type: none"> - ความเสียหายต่อบุคลากรของสำนักการพิมพ์ (โทษทางวินัย) - สูญเสียเวลาในการจัดคน เพื่อมอบหมายงาน รวมถึงการปฏิบัติงานแทนคนที่หยุดงานไป 	<ul style="list-style-type: none"> - มีการรายงานผลการสแกนลายนิ้วมือในสำนักทุกวัน - มีการจัดทำแนวทางปฏิบัติในการปฏิบัติราชการของบุคลากรสำนักการพิมพ์ และกำหนดบทลงโทษ และมาตรการการขาด ลา มาสาย
	๑.๒ เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับ เรื่องวินัยของข้าราชการรัฐสภาสามัญ	<ul style="list-style-type: none"> - ความเสียหายต่อบุคลากรของสำนักการพิมพ์ ที่กระทำผิดวินัยและได้รับโทษทางวินัย 	<ul style="list-style-type: none"> - ควบคุม กำกับ ดูแล ให้บุคลากรสำนักการพิมพ์ปฏิบัติตามระเบียบทางราชการอย่างเคร่งครัด - ให้ความรู้เรื่องวินัยของข้าราชการรัฐสภาสามัญ และประชาสัมพันธ์ในเรื่องดังกล่าวให้แก่บุคลากรของสำนักการพิมพ์อย่างต่อเนื่อง
๒. มิติการบริหารทรัพย์สินทางราชการ	๒.๑ การเบียดบังวัสดุครุภัณฑ์/ทรัพย์สินของทางราชการไปใช้ใน เรื่องส่วนตัว	<ul style="list-style-type: none"> - ความเสียหายต่อเงินงบประมาณแผ่นดินที่ต้องดำเนินการจัดหาใหม่ - ความเสียหายต่อบุคลากรของสำนักการพิมพ์ที่กระทำผิด ได้รับโทษทางวินัย และโทษตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง 	<ul style="list-style-type: none"> - กำหนดแนวทางการเบิกจ่ายวัสดุสำนักงาน และถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด - กำหนดผู้รับผิดชอบหลักภายในสำนักเพื่อรับผิดชอบ ควบคุม ตรวจสอบการใช้งานทรัพย์สินของทางราชการ

มิติ	ประเด็นความเสี่ยง	ผลกระทบ	มาตรการป้องกันความเสี่ยง
๓. มิติการจัดซื้อจัดจ้างวัสดุการพิมพ์	๓.๑ การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างวัสดุการพิมพ์ไม่เป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง	<ul style="list-style-type: none"> - ความเสียหายต่อเงินงบประมาณ ที่ต้องดำเนินการจัดหาใหม่ - ความเสียหายต่อกระบวนการผลิตสื่อสิ่งพิมพ์ ไม่สามารถดำเนินการผลิตได้หรือผลิตไม่ทันกำหนดการส่งมอบ - ความเสียหายต่อบุคลากรที่เกี่ยวข้องกับกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างได้รับโทษทางวินัย และโทษตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง 	<ul style="list-style-type: none"> - ให้ความรู้ ความเข้าใจ และสร้างความตระหนัก แก่บุคลากรเรื่องกฎ ระเบียบ และโทษจากการทุจริต ทั้งทางวินัย ทางอาญา และทางละเมิด - ให้ความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับแนวปฏิบัติที่ถูกต้อง ตามกฎหมายและระเบียบที่กำหนด - ปลุกจิตสำนึกการต่อต้านการทุจริตให้แก่บุคลากรที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้างและบุคลากรที่เกี่ยวข้อง
	๓.๒ การจัดซื้อจัดจ้างวัสดุการพิมพ์ได้รับวัสดุการพิมพ์ไม่ตรงตามความต้องการ	<ul style="list-style-type: none"> - ความเสียหายต่อเงินงบประมาณ ที่ต้องดำเนินการจัดหาใหม่ - ความเสียหายต่อกระบวนการผลิตสื่อสิ่งพิมพ์ ไม่สามารถดำเนินการผลิตได้หรือผลิตไม่ทันกำหนดการส่งมอบ - ความเสียหายต่อบุคลากรที่เกี่ยวข้องกับกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างได้รับโทษทางวินัย และโทษตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง 	<ul style="list-style-type: none"> - ให้ความรู้ ความเข้าใจ และสร้างความตระหนักแก่บุคลากรเรื่องกฎ ระเบียบ และโทษจากการทุจริต ทั้งทางวินัย ทางอาญา และทางละเมิด - ให้ความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับแนวทางปฏิบัติด้านการตรวจรับพัสดุตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง - ปลุกจิตสำนึกการต่อต้านการทุจริตให้แก่บุคลากรที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้างและบุคลากรที่เกี่ยวข้อง

มิติ	ประเด็นความเสี่ยง	ผลกระทบ	มาตรการป้องกันความเสี่ยง
	<p>๓.๓ มีการรับหรือให้สินบน ในการดำเนินการการจัดซื้อจัดจ้าง</p>	<ul style="list-style-type: none"> - วัสดุการพิมพ์ที่ได้ ไม่มีคุณภาพและมาตรฐาน - ความเสียหายต่อบุคลากรที่ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างได้รับโทษทางวินัยและโทษตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง 	<ul style="list-style-type: none"> - ให้ความรู้ความเข้าใจและสร้างความตระหนัก เกี่ยวกับกฎ ระเบียบ และโทษจากการทุจริต ทั้งทางวินัย ทางอาญา และทางละเมิด ให้แก่บุคลากรของสำนักงานการพิมพ์ - ปลุกจิตสำนึกการต่อต้านการทุจริตให้แก่บุคลากรของสำนักงานการพิมพ์ ที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้างและบุคลากรที่เกี่ยวข้อง
<p>๔. มิติการรักษาความลับของทางราชการ</p>	<p>๔.๑ การรั่วไหลของข้อมูลลับจากกระบวนการจัดทำเอกสารลับของฝ่ายนิติบัญญัติ</p>	<ul style="list-style-type: none"> - ข้อมูลเอกสารลับของทางราชการที่รั่วไหลไปสู่สาธารณะ ถูกนำไปใช้ในการไม่สุจริต 	<ul style="list-style-type: none"> - ให้ความรู้ ความเข้าใจ และสร้างความตระหนัก ให้แก่บุคลากรของสำนักงานการพิมพ์ เกี่ยวกับกฎหมาย โทษทางอาญา และทางละเมิด ที่เกี่ยวข้องกับกระบวนการจัดทำเอกสารลับ - กำหนดมาตรการ แนวทางปฏิบัติที่ชัดเจนเกี่ยวกับกระบวนการจัดทำเอกสารลับ เพื่อถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัดต่อไป

บรรณานุกรม

๑. กองยุทธศาสตร์และแผนงาน สำนักงาน ป.ป.ท.(๒๕๖๑). คู่มือแนวทางประเมินความเสี่ยงการทุจริต FRAs RISK-ASSESSMENTS.[ออนไลน์].เข้าถึงได้จาก <http://sakonnakhon.go.th/document/rmm๑.pdf>
(วันที่ค้นข้อมูล ; ๒๒ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๖)