



แผนบริหารความเสี่ยงด้านการทุจริต
สำนักงานเลขาธิการสภาผู้แทนราษฎร
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565

สำนักงานเลขาธิการสภาผู้แทนราษฎร



เลขที่การสภาผู้แทนราษฎร
รับที่ ๑๔๘๘/๖๕
วันที่ ๑๕ มี.ค. ๒๕๖๕
เวลา ๑๐.๐๕

บันทึกข้อความ

รองเลขาธิการสภาผู้แทนราษฎร
รับที่ ๓๐๘/๖๕๖๕
วันที่ ๑๕ มี.ค. ๖๕
เวลา ๑๕.๑๕ นาฬิกา

ส่วนราชการ สำนักนโยบายและแผน กลุ่มงานแผนงานและโครงการ โทร. ๐ ๒๒๔๒ ๕๕๐๐ ต่อ ๗๓๖๑

ที่ สผ ๐๐๒๑.๐๔/ ๖๖๕

วันที่ ๑๕ มีนาคม ๒๕๖๕

เรื่อง เพื่อโปรดพิจารณาแผนบริหารความเสี่ยงด้านการทุจริตสำนักงานเลขาธิการสภาผู้แทนราษฎร ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ และรายงานผลการประเมินความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตหรือก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

เรียน เลขาธิการสภาผู้แทนราษฎร

ด้วยคณะอนุกรรมการส่งเสริม สนับสนุน การดำเนินการด้านคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของสำนักงานเลขาธิการสภาผู้แทนราษฎร ได้จัดทำแผนส่งเสริม สนับสนุน การดำเนินการด้านคุณธรรมและความโปร่งใสของส่วนราชการสังกัดรัฐสภา ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ โดยมาตรการที่ ๓ การขับเคลื่อนการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment : ITA) ตามแนวทางของสำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ (ป.ป.ช.) ด้านการเสริมสร้างมาตรการกลไกหรือการวางระบบในการป้องกันการทุจริตในองค์กร กำหนดให้สำนักงานฯ ดำเนินการ ดังนี้

- ๑) จัดทำแผนบริหารความเสี่ยงด้านการทุจริตสำนักงานเลขาธิการสภาผู้แทนราษฎร ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ และเผยแพร่ผ่านช่องทางต่าง ๆ
- ๒) รายงานผลการประเมินความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตหรือก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

ในการนี้ สำนักนโยบายและแผน ได้จัดทำแผนบริหารความเสี่ยงด้านการทุจริตสำนักงานเลขาธิการสภาผู้แทนราษฎร ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ (ตามเอกสารแนบ ๑) และรายงานผลการประเมินความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตหรือก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ (ตามเอกสารแนบ ๒) เสร็จเรียบร้อยแล้ว

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา หากเห็นชอบจักได้ดำเนินการแจ้งเวียนให้สำนัก/กลุ่ม/กลุ่มงานได้รับทราบและนำไปใช้เป็นกรอบในการบริหารความเสี่ยงด้านการทุจริต ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ต่อไป

(นายกู้เกียรติ นวมะวัตน์)
นักวิเคราะห์นโยบายและแผนเชี่ยวชาญ

(นางฟ้าดาว คงนคร)
ผู้บังคับบัญชากลุ่มงานแผนงานและโครงการ

เห็นชอบ

(นางพรพิศ เพชรเจริญ)
เลขาธิการสภาผู้แทนราษฎร

(นางสาวศุภพรรัตน์ สุขพุ่ม)
รองเลขาธิการสภาผู้แทนราษฎร
๑๔ มี.ค. ๒๕๖๕

(นางสาวปิยะธิดา อินทวาริ)
ผู้อำนวยการสำนักนโยบายและแผน

๑๕ มี.ค. ๒๕๖๕

คำนำ

สำนักงานเลขาธิการสภาผู้แทนราษฎร ได้จัดทำแผนบริหารความเสี่ยงด้านการทุจริต สำนักงานเลขาธิการสภาผู้แทนราษฎร ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 เพื่อให้ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงาน มีความเข้าใจกระบวนการบริหารความเสี่ยง สามารถดำเนินการบริหารความเสี่ยงตามกระบวนการบริหาร ความเสี่ยงที่ได้กำหนดไว้ในแผน ซึ่งเป็นการลดมูลเหตุและโอกาสที่จะเกิดความเสียหาย อันจะส่งผลกระทบต่อ ที่อาจก่อให้เกิดความล้มเหลว และไม่บรรลุผลสำเร็จตามพันธกิจ ยุทธศาสตร์ และเป้าหมายขององค์กร ที่กำหนดไว้ตามแนวทางการบริหารจัดการภาครัฐแนวใหม่และการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี (Good governance) รวมถึงแนวทางการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงาน ภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment : ITA) ให้ระดับความเสี่ยงและขนาดของความเสียหาย ที่จะเกิดขึ้นอยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้ ประเมินได้ ควบคุมได้ และตรวจสอบได้อย่างมีระบบ

แผนบริหารความเสี่ยงด้านการทุจริตนี้ จะบรรลุวัตถุประสงค์ได้เมื่อผู้บริหารและเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานทุกฝ่าย ได้ตระหนักและเห็นความสำคัญของการจัดทำระบบการบริหารความเสี่ยงและ แผนบริหารความเสี่ยงขององค์กร และได้มีการนำแผนไปสู่การปฏิบัติอย่างเป็นรูปธรรมให้บรรลุผลสำเร็จ พร้อมทั้งรายงานติดตาม ประเมินผล และข้อเสนอแนะ เพื่อพัฒนาการจัดทำระบบการบริหารความเสี่ยง ให้มีประสิทธิภาพ และเอื้อประโยชน์สูงสุดต่อการปฏิบัติภารกิจขององค์กรและสถาบันนิติบัญญัติต่อไป

สำนักงานเลขาธิการสภาผู้แทนราษฎร
มีนาคม 2565

สารบัญ

คำนำ

สารบัญ

| | | หน้า |
|-----------|---|---------|
| ส่วนที่ 1 | ความเป็นมา | 1 |
| ส่วนที่ 2 | กรอบแนวคิดการบริหารความเสี่ยงด้านการทุจริต | 2 - 4 |
| ส่วนที่ 3 | กระบวนการบริหารความเสี่ยง ของสำนักงานเลขาธิการสภาผู้แทนราษฎร | 5 - 23 |
| ส่วนที่ 4 | การติดตามและประเมินผล | 24 - 26 |

ส่วนที่ 1 ความเป็นมา

ตามมติคณะรัฐมนตรี วันที่ 28 มิถุนายน 2548 ได้เห็นชอบให้สำนักงานคณะกรรมการพัฒนาระบบราชการ (ก.พร.) นำเกณฑ์การพัฒนาคุณภาพการบริหารจัดการภาครัฐ (PMQA) เข้ามาใช้เป็นเครื่องมือในการยกระดับมาตรฐานการบริหารจัดการภาครัฐให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล เพื่อประโยชน์สุขของประชาชน โดยสำนักงานเลขาธิการสภาผู้แทนราษฎร ได้จัดทำระบบการบริหารความเสี่ยงตามแนวทางการบริหารจัดการภาครัฐแนวใหม่และการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี (Good governance) ตามบันทึกข้อตกลงการปฏิบัติราชการอย่างต่อเนื่อง ตั้งแต่ปีงบประมาณ พ.ศ. 2549 จนถึงปัจจุบัน เพื่อเป็นเครื่องมือในการวิเคราะห์ ประเมินความเสี่ยง ระบุความเสี่ยง และการกำหนดมาตรการ/กิจกรรมควบคุม เพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงจากเหตุการณ์ไม่แน่นอน และไม่พึงประสงค์ที่จะเกิดขึ้นในอนาคต และก่อให้เกิดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล ความสูญเปล่า อันจะส่งผลกระทบต่อหรือสร้างความเสียหายทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน ที่อาจจะก่อให้เกิดความล้มเหลว และไม่บรรลุผลสำเร็จตามพันธกิจ ยุทธศาสตร์ และเป้าหมายขององค์กรที่กำหนดไว้

ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 แผนส่งเสริม สนับสนุน การดำเนินการด้านคุณธรรมและความโปร่งใสของส่วนราชการสังกัดรัฐสภา ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 มาตรการที่ 3 การขับเคลื่อนการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment : ITA) ตามแนวทางของสำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ (ป.ป.ช.) ด้านการขับเคลื่อนมาตรการ สนับสนุนการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (ITA) ในกิจกรรมเสริมสร้างมาตรการกลไกการป้องกันการทุจริต โดยกำหนดให้ดำเนินการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงด้านการทุจริตของสำนักงานเลขาธิการสภาผู้แทนราษฎร ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 และรายงานผลการประเมินความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตหรือก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 เพื่อเป็นแนวทางในการป้องกันการทุจริตของส่วนราชการสังกัดรัฐสภา

วัตถุประสงค์ในการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงด้านการทุจริตสำนักงานเลขาธิการสภาผู้แทนราษฎร

1. เพื่อให้สำนักงานเลขาธิการสภาผู้แทนราษฎร มีระบบบริหารความเสี่ยงด้านการทุจริต และการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน
2. เพื่อให้มีแผนบริหารความเสี่ยงระดับองค์กรที่ชัดเจน สามารถติดตาม ประเมินผล ควบคุม และตรวจสอบความเสี่ยงให้เป็นไปตามเกณฑ์ตัวชี้วัดระดับองค์กรที่กำหนดไว้อย่างมีระบบ
3. เพื่อลดมูลเหตุหรือโอกาสที่ความเสี่ยงเกิดขึ้นกับองค์กรให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
4. เพื่อจัดระบบสารสนเทศให้เอื้อต่อการรวบรวม จัดเก็บข้อมูล ติดตาม ควบคุม ตรวจสอบการจัดทำระบบการบริหารความเสี่ยงขององค์กร

ส่วนที่ 2 กรอบแนวคิดการบริหารความเสี่ยงด้านการทุจริต

การบริหารความเสี่ยง หมายถึง กระบวนการที่เป็นระบบในการบริหารปัจจัยและควบคุมกิจกรรมรวมทั้งกระบวนการดำเนินการต่าง ๆ เพื่อลดมูลเหตุของโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหายจากการดำเนินการที่ไม่เป็นไปตามแผน เพื่อให้ระดับของความเสี่ยงและผลกระทบที่จะเกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้ ควบคุมได้ และตรวจสอบได้อย่างเป็นระบบ

ความเสี่ยง หมายถึง เหตุการณ์/การกระทำใด ๆ ที่อาจเกิดขึ้นภายใต้สถานการณ์ที่ไม่แน่นอนและส่งผลกระทบ หรือสร้างความเสียหาย (ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน) หรือก่อให้เกิดความล้มเหลวหรือลดโอกาสที่จะบรรลุเป้าหมายขององค์กร

ผลประโยชน์ทับซ้อน สำนักงาน ก.พ. ได้ให้คำนิยาม คำว่า “ผลประโยชน์ทับซ้อน” คือ สถานการณ์หรือการกระทำของบุคคล (ไม่ว่าจะเป็นนักการเมือง ข้าราชการ พนักงานบริษัท ผู้บริหาร) มีผลประโยชน์ส่วนตนเข้ามาเกี่ยวข้อง จนส่งผลกระทบต่อการตัดสินใจ หรือการปฏิบัติหน้าที่ในตำแหน่งนั้น การกระทำดังกล่าว อาจเกิดขึ้นโดยรู้ตัวหรือไม่รู้ตัว ทั้งเจตนาหรือไม่เจตนาหรือบางเรื่องเป็นการปฏิบัติสืบทอดกันมา จนไม่เห็นว่าจะจะเป็นสิ่งผิดแต่อย่างใด พฤติกรรมเหล่านี้เป็นการกระทำความผิดทางจริยธรรมของเจ้าหน้าที่รัฐที่ต้องคำนึงถึงผลประโยชน์สาธารณะ แต่กลับตัดสินใจปฏิบัติหน้าที่โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของตนเองหรือพวกพ้อง

ผลประโยชน์ทับซ้อน หมายถึง สภาวะการณ์หรือข้อเท็จจริงที่บุคคลไม่ว่าจะเป็นนักการเมือง ข้าราชการ พนักงานบริษัท หรือผู้บริหาร ซึ่งมีอำนาจหน้าที่ เจ้าหน้าที่ของรัฐปฏิบัติหน้าที่ในตำแหน่งหน้าที่ที่บุคคลนั้นรับผิดชอบอยู่ และส่งผลกระทบต่อประโยชน์ส่วนรวม ซึ่งการกระทำนั้นอาจเกิดขึ้นอย่างรู้ตัวหรือไม่รู้ตัว ทั้งเจตนาและไม่เจตนา และมีรูปแบบที่หลากหลายไม่จำกัดอยู่ในรูปของตัวเงินหรือทรัพย์สินเท่านั้น แต่รวมถึงผลประโยชน์อื่น ๆ ที่ไม่ใช่ในรูปตัวเงินหรือทรัพย์สินก็ได้ อาทิ การแต่งตั้งพรรคพวกเข้าไปดำรงตำแหน่งในองค์กรต่าง ๆ ทั้งในหน่วยงานราชการ รัฐวิสาหกิจ และบริษัทจำกัด หรือการที่บุคคลผู้มีอำนาจหน้าที่ตัดสินใจให้ญาติพี่น้อง หรือบริษัทที่ตนมีส่วนได้ส่วนเสียได้รับสัมปทานหรือผลประโยชน์จากทางราชการโดยมิชอบส่งผลให้บุคคลนั้นขาดการตัดสินใจที่เที่ยงธรรม เนื่องจากยึดผลประโยชน์ส่วนตนเป็นหลัก ผลเสียจึงเกิดขึ้นกับประเทศชาติการกระทำแบบนี้เป็นการกระทำที่ผิดทางจริยธรรมและจรรยาบรรณ

การขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนบุคคลกับประโยชน์ส่วนรวม หมายถึง การที่เจ้าหน้าที่ของรัฐกระทำการใด ๆ ตามอำนาจหน้าที่เพื่อประโยชน์ส่วนรวม แต่กลับเข้าไปมีส่วนได้เสียกับกิจกรรม หรือการดำเนินการที่เอื้อผลประโยชน์ให้กับตนเองหรือพวกพ้อง ทำให้การใช้อำนาจหน้าที่เป็นไปโดยไม่สุจริต ก่อให้เกิดผลเสียต่อภาครัฐ

การวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อน หมายถึง กระบวนการวิเคราะห์ความเสี่ยงที่เป็นระบบในการบริหารปัจจัยและควบคุมกระบวนการปฏิบัติงาน เพื่อลดมูลเหตุของโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหายจากการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน หรือความขัดแย้งระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนและผลประโยชน์ส่วนรวมเป็นสำคัญ อันเกี่ยวเนื่องเชื่อมโยงอย่างใกล้ชิดกับการทุจริต กล่าวคือ ยังมีสถานการณ์หรือสภาวะการณ์ของการขัดกันของผลประโยชน์ส่วนตนและผลประโยชน์ส่วนรวมมากเท่าใด ก็ยังมีโอกาสก่อให้เกิดหรือนำไปสู่การทุจริตมากเท่านั้น

การวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อนในครั้งนี้นำเอาความเสี่ยงในด้านต่าง ๆ มาดำเนินการวิเคราะห์ตามกรอบมาตรฐาน COSO (The Committee of Sponsoring Organizations of the Tread way Commission) และตามบริบทความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อนของสำนักงานเลขาธิการสภาผู้แทนราษฎร ซึ่งจะช่วยให้สำนักงานเลขาธิการสภาผู้แทนราษฎรทราบถึงความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อนที่เกิดขึ้นและปัจจัยเสี่ยงที่อาจเป็นเหตุทำให้เกิดเหตุการณ์ ดังนี้

1. การปฏิบัติราชการตามอำนาจหน้าที่ของข้าราชการเป็นไปในลักษณะที่ขาดหรือมีความรับผิดชอบไม่เพียงพอ
2. การปฏิบัติหน้าที่ไปในทางที่ทำให้ประชาชนขาดความเชื่อถือในควมมีคุณธรรมและจริยธรรม
3. การปฏิบัติหน้าที่โดยการขาดการคำนึงถึงประโยชน์ส่วนรวมมากกว่าประโยชน์ส่วนตน และการยึดมั่นในหลักธรรมาภิบาล

พร้อมกันนี้ ยังสามารถกำหนดมาตรการแนวทางการป้องกัน ยับยั้งการทุจริต ปิดโอกาสการทุจริต และเพื่อกำหนดมาตรการหรือแนวทางการป้องกันและแก้ไขปัญหาการทุจริตประพตติมิชอบ การกระทำผิดวินัยของเจ้าหน้าที่รัฐที่เป็นปัญหาสำคัญและพบอยู่เสมออีกด้วย

รูปแบบของผลประโยชน์ทับซ้อน

1. การรับผลประโยชน์ต่าง ๆ (Acceptance of Benefit) เช่น รับของขวัญ เงินสนับสนุน เงินที่ลูกค้ำของหน่วยงานบริจาคให้ เป็นต้น
2. การทำธุรกิจกับตนเอง (Self - Dealing) หรือเป็นคู่สัญญากับหน่วยงานตนเอง เช่น มีส่วนได้ส่วนเสียในสัญญาที่ทำกับหน่วยงานต้นสังกัด เป็นต้น
3. การทำงานหลังออกจากตำแหน่งหน้าที่สาธารณะ หรือหลังเกษียณไปแล้ว (Post - Employment) เช่น ลาออกจากหน่วยงานไปทำงานในหน่วยงานที่ดำเนินธุรกิจประเภทที่ตนเองเคยมีอำนาจควบคุมกำกับดูแล เป็นต้น
4. การทำงานพิเศษ (Outside Employment or Moonlighting) เช่น ตั้งบริษัทดำเนินการธุรกิจที่แข่งขันหรือรับงานจากต้นสังกัด เป็นต้น
5. การใช้สมบัติของหน่วยงานเพื่อประโยชน์ส่วนตัว (Using Employer's Property for Private Usage) เช่น การนำทรัพย์สินของหน่วยงานไปใช้ส่วนตัว เป็นต้น
6. การรับรู้ข้อมูลภายใน (Inside Information) เช่น ใช้ประโยชน์จากข้อมูลภายในเพื่อประโยชน์ตนเอง เป็นต้น
7. การนำโครงการสาธารณะลงในเขตเลือกตั้ง เพื่อประโยชน์ทางการเมือง (Pork Barreling)

ทุจริต (ตามประมวลกฎหมายอาญา มาตรา 1(1)) หมายถึง เพื่อแสวงหาประโยชน์ที่มีควรได้โดยชอบด้วยกฎหมายสำหรับตนเองหรือผู้อื่น

การทุจริต หมายถึง การกระทำของตนเอง หรือการร่วมมือกับบุคคลอื่น เพื่อให้ได้ทรัพย์สินหรือผลประโยชน์ โดยวิธีการฉ้อโกง การปิดบังข้อเท็จจริง ด้วยวิธีการไม่ชอบด้วยกฎระเบียบหรือกฎหมาย และสามารถมีโอกาสเกิดขึ้นได้ ถ้าองค์กรไม่มีการควบคุมที่แข็งแรงและไม่มีการป้องกัน ค้นหากการทุจริต

การทุจริตในภาครัฐ (ตามพระราชบัญญัติมาตรการของฝ่ายบริหารในการป้องกันและปราบปรามการทุจริต พ.ศ. 2551) หมายถึง ทุจริตต่อหน้าที่หรือประพตติมิชอบในภาครัฐ

ระบบบริหารความเสี่ยงที่ดี

1. มีกระบวนการวางแผนและจัดทำเอกสารอย่างเป็นระบบ
2. มีการค้นหาและจัดการกับความเสี่ยงที่พบ โดยไม่หลบเลี่ยงปัญหา
3. หลังจากการประเมินความเสี่ยงขั้นต้นแล้ว ควรจะมีการทำซ้ำอีกตามระยะเวลาที่กำหนด เพื่อตรวจสอบความเสี่ยงเดิมและค้นหาความเสี่ยงใหม่ ๆ อยู่เสมอ
4. มีหลักเกณฑ์ประเมินที่เป็นมาตรฐาน ครอบคลุมองค์ประกอบทุกส่วนขององค์กร
5. มีการจัดทำรายงานผลไว้เป็นลายลักษณ์อักษร และนำเสนอต่อผู้บริหาร
6. ได้รับความสนใจและความร่วมมือจากบุคลากรภายในองค์กรทุกระดับ
7. บุคลากรภายในองค์กรทุกระดับเข้ามามีส่วนร่วมในกระบวนการบริหารความเสี่ยงขององค์กร

แนวทางประเมินความเสี่ยงการทุจริต FRAs : FRAUD RISK - ASSESSMENTS

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต แบ่งเป็น 3 ด้าน ดังนี้

1. ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต (เฉพาะหน่วยงานที่มีภารกิจให้บริการประชาชน อนุมัติหรืออนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. 2558)
2. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่
3. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารทรัพยากรภาครัฐ



ส่วนที่ 3 กระบวนการบริหารความเสี่ยงของสำนักงานเลขาธิการสภาผู้แทนราษฎร

การวิเคราะห์และบริหารจัดการความเสี่ยงมีขั้นตอนการดำเนินการ หลักเกณฑ์ในการวิเคราะห์ ประเมินและจัดการความเสี่ยงอย่างเหมาะสม ตามกระบวนการบริหารความเสี่ยงตามมาตรฐาน COSO (The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission) มาประยุกต์กับ แนวทางการประเมินความเสี่ยงการทุจริต FRAs : FRAUD RISK - ASSESSMENTS โดยขั้นตอนการประเมิน ความเสี่ยงการทุจริต มี 9 ขั้นตอน ดังนี้

| | |
|---|---|
| 1 | . การระบุความเสี่ยง |
| 2 | . การประเมินสถานะความเสี่ยง |
| 3 | . การประเมินค่าความเสี่ยงรวม |
| 4 | . การประเมินการควบคุมความเสี่ยง |
| 5 | . การจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง |
| 6 | . การจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง |
| 7 | . จัดทำระบบการบริหารความเสี่ยง |
| 8 | . การจัดทำรายงานการบริหารความเสี่ยง |
| 9 | . การรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง |

ขั้นเตรียมการ ประเมินความเสี่ยงการทุจริต

ก่อนทำการประเมินความเสี่ยงทางทุจริต สำนักงานเลขาธิการสภาผู้แทนราษฎรได้คัดเลือกงาน หรือกระบวนการจากภารกิจในแต่ละประเภทที่จะทำการประเมิน โดยมีขอบเขตการประเมินความเสี่ยง ทางทุจริต มี 3 ด้าน ดังนี้ 1. ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต (เฉพาะหน่วยงาน ที่มีภารกิจให้บริการประชาชนอนุมัติ หรืออนุญาต ตามพระราชบัญญัติ หรืออนุญาต ตามพระราชบัญญัติ การอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. 2558) 2. ความเสี่ยงการทุจริต ในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่ 3. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่าย งบประมาณและการบริหารทรัพยากรภาครัฐ

ทั้งนี้ สำนักงานเลขาธิการสภาผู้แทนราษฎร มีอำนาจหน้าที่เกี่ยวกับราชการประจำทั่วไปของสภาผู้แทนราษฎร โดยมิได้เป็นหน่วยงานที่มีภารกิจให้บริการประชาชนอนุมัติ หรืออนุญาต ตามพระราชบัญญัติ หรืออนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. 2558 ดังนั้น ขอบเขตการประเมินความเสี่ยงทางทุจริตของสำนักงานเลขาธิการสภาผู้แทนราษฎร จึงมี 2 ด้าน คือ ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่ และความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารทรัพยากรภาครัฐ

ขั้นตอนที่ 1 การระบุความเสี่ยง

นำข้อมูลที่ได้จากขั้นเตรียมการในส่วนรายละเอียดขั้นตอน แนวทางหรือเกณฑ์การปฏิบัติงานของกระบวนการที่จะทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ซึ่งการประเมินคำนึงถึงความเสี่ยงในภาพรวมของการดำเนินงานเรื่องที่จะดำเนินการประเมิน ทั้งนี้ การวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อนของสำนักงานเลขาธิการสภาผู้แทนราษฎร (Risk Assessment for Conflict of Interest) ประกอบด้วย

- 1) การพิจารณากระบวนการที่มีโอกาสเสี่ยงต่อการทุจริตหรือที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน
 - กระบวนการที่เกี่ยวข้องกับการใช้เงินและมีช่องทางที่จะทำประโยชน์ให้แก่ตนเองและพวกพ้อง
 - กระบวนการที่เกี่ยวข้องกับการใช้ดุลยพินิจของเจ้าหน้าที่ซึ่งมีโอกาสใช้อย่างไม่เหมาะสม คือ มีการเอื้อประโยชน์ หรือให้ความช่วยเหลือพวกพ้อง การกีดกัน การสร้างอุปสรรค
 - กระบวนการที่มีช่องทางเรียกร้อง หรือรับผลประโยชน์จากผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้อง ซึ่งส่งผลกระทบต่อผู้อื่นที่เกี่ยวข้อง
- 2) กระบวนการที่เข้าข่ายมีโอกาสเสี่ยงต่อการทุจริตหรือที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน
 - การรับ - จ่ายเงิน
 - การบันทึกบัญชีรับ - จ่าย/การจัดทำบัญชีทางการเงิน
 - การจัดซื้อจัดจ้างและการจ้างบริการ
 - การกำหนดคุณลักษณะวัสดุครุภัณฑ์การกำหนดคุณสมบัติผู้ที่จะเข้าประมูลหรือขายสินค้า
 - การตรวจรับวัสดุครุภัณฑ์
 - การปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ไม่เป็นไปตามขั้นตอนและระเบียบการจัดซื้อจัดจ้าง
 - การบริหารทรัพยากรบุคคล/การคัดเลือกบุคคลเข้ารับราชการ
 - การจัดหาพัสดุ
 - การจัดทำโครงการฝึกอบรม ศึกษาดูงาน ประชุม และสัมมนา
 - การเบิกค่าตอบแทน
 - การใช้รถราชการ ฯลฯ
- 3) ความเสียหายที่จะเกิดขึ้นหากไม่มีการป้องกันที่เหมาะสม
 - สูญเสียงบประมาณ
 - เปิดช่องทางให้เจ้าหน้าที่ใช้อำนาจหน้าที่ ทำให้ผู้ปฏิบัติใช้ออกสภะทำผิดในทางมิชอบ
 - เสียชื่อเสียง และความน่าเชื่อถือของหน่วยงาน

4) แนวทางการป้องกันความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน

4.1 การเสริมสร้างจิตสำนึกให้บุคลากรของสำนักงานเลขาธิการสภาผู้แทนราษฎร เช่น

- การส่งเสริมการปฏิบัติตามจรรยาบรรณของบุคลากรสำนักงานฯ
- เผยแพร่ค่านิยมสร้างสรรค์ให้แก่เจ้าหน้าที่
- จัดโครงการฝึกอบรมด้านคุณธรรมจริยธรรมให้แก่เจ้าหน้าที่
- การส่งเสริมให้ผู้บังคับบัญชาเป็นตัวอย่างที่ดี

4.2 การป้องกันเหตุการณ์หรือพฤติกรรมที่อาจเป็นภัยต่อหน่วยงาน เช่น

- การแจ้งเวียนหลักเกณฑ์และวิธีการบริหารงานบุคคลที่โปร่งใสและเป็นธรรม
- การเผยแพร่หลักเกณฑ์การรับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใด
- การตรวจสอบติดตามประเมินผลและรายงานผลการปฏิบัติงานของบุคลากรสำนักงานฯ

อย่างสม่ำเสมอและต่อเนื่อง

- จัดช่องทางกรรงเรียนเกี่ยวกับการทุจริตและประพฤติมิชอบ

การระบุนโยบายความเสี่ยงของสำนักงานเลขาธิการสภาผู้แทนราษฎร ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 ได้มีการพิจารณากระบวนการที่มีความเสี่ยงต่อการทุจริต ควบคู่กับการทบทวนและศึกษาผลการดำเนินงานบริหารความเสี่ยงด้านการทุจริต ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 และผลการดำเนินการมาตรการป้องกันการทุจริตเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อนและการรับสินบนของเจ้าหน้าที่สำนักงานเลขาธิการสภาผู้แทนราษฎร ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 พบว่า ประเด็นความเสี่ยงที่ยังต้องนำมาบริหารจัดการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 ให้เกิดความต่อเนื่องในการป้องกันความเสี่ยง ได้แก่

1. กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างยังไม่เป็นไปตามระเบียบ
2. ผู้บริหาร ข้าราชการและบุคลากรในหน่วยงานอาจมีการใช้อำนาจเพื่อเรียกรับผลประโยชน์/ การให้และการรับของขวัญ สินน้ำใจเพื่อหวังผลประโยชน์ในการปฏิบัติงาน
3. ผู้บริหาร ข้าราชการและ บุคลากรยังขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการใช้อำนาจหน้าที่ กฎระเบียบ เกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อนและการป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อนในการปฏิบัติหน้าที่
4. การขาดจิตสำนึกส่วนรวมในการเสริมสร้างสังคมแห่งคุณธรรมและการปราบปรามการทุจริต
5. การเบียดบังเวลาราชการหรือวัสดุ ครุภัณฑ์ของทางราชการไปในเรื่องส่วนตัว
6. การเลือกปฏิบัติในการให้บริการแก่ผู้รับบริการ เช่น สมาชิกรัฐสภา บุคคลในวงงานรัฐสภา ประชาชนโดยไม่เสมอภาค เนื่องจากความสัมพันธ์หรือผลประโยชน์ส่วนตน
7. การเปิดเผยข้อมูลชั้นความลับของราชการต่อ สมาชิกรัฐสภา บุคคลในวงงานรัฐสภา ประชาชน โดยไม่เป็นไปตามพระราชบัญญัติข้อมูลข่าวสารของราชการ พ.ศ. 2540 โดยอาศัยความสัมพันธ์ส่วนตัวหรือได้รับผลประโยชน์ส่วนตัว
8. บุคลากรและเจ้าหน้าที่ขาดความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับพระราชกฤษฎีกา กฎหมาย ระเบียบ ที่เกี่ยวข้องกับการใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ การฝึกอบรม การจัดงานและการประชุมระหว่างประเทศ

ตารางที่ 1 ตารางระบุความเสี่ยง (Know Factor และ Unknown Factor)

| ที่ | โอกาส/ ความเสี่ยงการทุจริต | ประเภทความเสี่ยงการทุจริต | | ความเสี่ยง (อิงประมาณ) |
|-----|--|---------------------------|----------------|------------------------|
| | | Know Factor | Unknown Factor | |
| 1 | กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างยังไม่เป็นไปตามระเบียบ | ✓ | | 2564 |
| 2 | ผู้บริหาร ข้าราชการและบุคลากรอาจมีการใช้อำนาจเพื่อเรียกรับผลประโยชน์/ให้และรับของขวัญ สินน้ำใจเพื่อหวังผลประโยชน์ในการปฏิบัติงาน | ✓ | | 2564 |
| 3 | ผู้บริหาร ข้าราชการและบุคลากรยังขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อนและการป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อนในการปฏิบัติหน้าที่ | ✓ | | 2564 |
| 4 | การขาดจิตสำนึกส่วนรวมในการเสริมสร้างสังคมแห่งคุณธรรมและการป้องกันการทุจริต | ✓ | | 2564 |
| 5 | การเบียดบังเวลาราชการหรือวัสดุ ครุภัณฑ์ของทางราชการไปในเรื่องส่วนตัว | | ✓ | 2564 |
| 6 | การเลือกปฏิบัติในการให้บริการแก่ผู้รับบริการ เช่น สมาชิกรัฐสภา บุคคลในวงงานรัฐสภา ประชาชนโดยไม่เสมอภาค เนื่องจากความสัมพันธ์หรือผลประโยชน์ส่วนตัว | | ✓ | 2564 |
| 7 | การเปิดเผยข้อมูลชั้นความลับของราชการต่อสมาชิกรัฐสภา บุคคลในวงงานรัฐสภา ประชาชน โดยไม่เป็นไปตามพระราชบัญญัติข้อมูลข่าวสารของราชการ พ.ศ. 2540 โดยอาศัยความสัมพันธ์ส่วนตัวหรือได้รับผลประโยชน์ส่วนตัว | | ✓ | 2564 |
| 8 | บุคลากรและเจ้าหน้าที่ขาดความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับพระราชกฤษฎีกา กฎหมาย ระเบียบที่เกี่ยวข้องกับค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ การฝึกอบรม การจัดงานและการประชุมระหว่างประเทศ | | ✓ | 2564 |

โดยประเภทของความเสี่ยงซึ่งเป็น Known Factor หรือ Unknown Factor คือ

| | |
|----------------|---|
| Known Factor | ความเสี่ยงทั้งปัญหา/พฤติกรรมที่เคยรับรู้ว่าจะเคยเกิดมาก่อน คาดหมายได้ว่ามีโอกาสสูงที่จะเกิดซ้ำ |
| Unknown Factor | ปัจจัยความเสี่ยงที่มาจากการพยากรณ์ ประมาณการล่วงหน้าในอนาคต ปัญหา/พฤติกรรม ความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น |

ขั้นตอนที่ 2 การประเมินสถานะความเสี่ยง

นำข้อมูลจากตารางระบุความเสี่ยง มาวิเคราะห์เพื่อแสดงสถานะความเสี่ยงการทุจริตของแต่ละโอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต ออกตามรายสีไฟจราจร เขียว เหลือง ส้ม แดง โดยระบุสถานะของความเสี่ยงในช่องสีไฟจราจร ตามความหมายของสถานะความเสี่ยงตามสีไฟจราจร มีรายละเอียดดังนี้

- สถานะสีเขียว : ความเสี่ยงระดับต่ำ
- สถานะสีเหลือง : ความเสี่ยงระดับปานกลาง และสามารถให้ความครอบคลุมระดับระวัง ในระหว่างปฏิบัติงาน ตามปกติควบคุมดูแลได้
- สถานะสีส้ม : ความเสี่ยงระดับสูง เป็นกระบวนการที่มีผู้เกี่ยวข้องหลายคน หลายหน่วยงาน ภายในองค์กร มีหลายขั้นตอน จนยากต่อการควบคุม หรือไม่มีอำนาจ ควบคุมข้ามหน่วยงานตามหน้าที่ปกติ
- สถานะสีแดง : ความเสี่ยงระดับสูงมาก เป็นกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับบุคคลภายนอก บุคคลที่ไม่รู้จักไม่สามารถตรวจสอบได้ชัดเจน ไม่สามารถกำกับติดตาม ได้อย่างใกล้ชิดหรืออย่างสม่ำเสมอ

ระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk)

| ลำดับ | ระดับความเสี่ยง | ช่วงคะแนน |
|-------|--|---------------|
| 1 | ความเสี่ยงระดับสูงมาก (Extreme Risk : E) | 15 - 25 คะแนน |
| 2 | ความเสี่ยงระดับสูง (High Risk : H) | 9 - 14 คะแนน |
| 3 | ความเสี่ยงระดับปานกลาง (Moderate Risk : M) | 4 - 8 คะแนน |
| 4 | ความเสี่ยงระดับต่ำ (Low Risk : L) | 1 - 3 คะแนน |

ในการวิเคราะห์ความเสี่ยงจะต้องมีการกำหนดแผนภูมิความเสี่ยง (Risk Profile) ที่ได้จากการจัดระดับความสำคัญของความเสี่ยงจากโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) และผลกระทบที่เกิดขึ้น (Impact) และขอบเขตของระดับความเสี่ยงที่สามารถยอมรับได้ (Risk Appetite Boundary) โดยใช้หลักเกณฑ์จากระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) และระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Opportunity หรือ Likelihood) มาเป็นเครื่องมือในการประเมินความเสี่ยง และกำหนดกลยุทธ์ที่ใช้จัดการกับความเสี่ยง โดยระบุประเด็น/องค์ประกอบที่พิจารณาของความรุนแรงของผลกระทบและโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง โดย

$$\text{ระดับความเสี่ยง} = \text{โอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่าง ๆ} \times \text{ความรุนแรงของเหตุการณ์ต่าง ๆ} \\ (\text{Likelihood} \times \text{Impact})$$





- ระดับโอกาส ใช้ระบุโอกาสหรือความถี่ที่จะเกิดจากความเสี่ยง โดยประเมินจากเกณฑ์ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) เชิงคุณภาพ แบ่งเป็น 5 ระดับ ดังนี้

| ระดับ | โอกาสที่เกิด | คำอธิบาย |
|-------|--------------|--------------------------|
| 5 | สูงมาก | มีโอกาสเกิดขึ้นเป็นประจำ |
| 4 | สูง | มีโอกาสเกิดขึ้นบ่อยครั้ง |
| 3 | ปานกลาง | มีโอกาสเกิดขึ้นบางครั้ง |
| 2 | น้อย | มีโอกาสเกิดขึ้นน้อยครั้ง |
| 1 | น้อยมาก | มีโอกาสเกิดขึ้นยาก |

- ระดับผลกระทบ ใช้ระบุผลกระทบที่จะเกิดจากความเสี่ยง โดยประเมินจากเกณฑ์ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) เชิงคุณภาพ ที่ส่งผลกระทบด้านการดำเนินงาน (บุคลากร) แบ่งเป็น 5 ระดับ ดังนี้

| ระดับ | โอกาสที่เกิด | คำอธิบาย |
|-------|--------------|--|
| 5 | สูงมาก | ถูกลงโทษทางวินัยร้ายแรง |
| 4 | สูง | ถูกลงโทษทางวินัยอย่างไม่ร้ายแรง |
| 3 | ปานกลาง | สร้างบรรยากาศในการทำงานที่ไม่เหมาะสม |
| 2 | น้อย | สร้างความไม่สะดวกต่อการปฏิบัติงานบ่อยครั้ง |
| 1 | น้อยมาก | สร้างความไม่สะดวกต่อการปฏิบัติงานนาน ๆ ครั้ง |

การจัดแบ่งเป็น 4 ระดับสามารถแสดงเป็น Risk Profile แบ่งพื้นที่เป็น 4 ส่วน (4 Quadrant) ใช้เกณฑ์ในการแบ่งดังนี้

| ระดับความเสี่ยง | คะแนนระดับความเสี่ยง | มาตรการกำหนด | การแสดงผลสัญลักษณ์ |
|------------------------|----------------------|---|--|
| เสี่ยงสูงมาก (Extreme) | 15 - 25 คะแนน | มีมาตรการลดและประเมินซ้ำหรือถ่ายโอนความเสี่ยง | สีแดง  |
| เสี่ยงสูง (High) | 9 - 14 คะแนน | มีมาตรการลดความเสี่ยง | สีส้ม  |
| ปานกลาง (Medium) | 4 - 8 คะแนน | ยอมรับความเสี่ยงแต่มีมาตรการควบคุมความเสี่ยง | สีเหลือง  |
| ต่ำ (Low) | 1 - 3 คะแนน | ยอมรับความเสี่ยง | สีเขียว  |

ตารางระดับของความเสียหาย (Degree of Risk)

| | | | | | | |
|-------------------------------|---|---|----|----|----|----|
| ความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) | 5 | 5 | 10 | 15 | 20 | 25 |
| | 4 | 4 | 8 | 12 | 16 | 20 |
| | 3 | 3 | 6 | 9 | 12 | 15 |
| | 2 | 2 | 4 | 6 | 8 | 10 |
| | 1 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |

โอกาสที่จะเกิดความเสียหาย (Likelihood)

ขั้นตอนที่ 3 การประเมินค่าความเสี่ยงรวม

เป็นการนำโอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต ที่มีสถานะความเสี่ยงระดับสูง (ระดับสีส้ม) จนถึงความเสี่ยงระดับสูงมาก (ระดับสีแดง) มาทำการหาค่าความเสี่ยงรวม คำนวณจากระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวังที่มีค่า 1 - 5 คูณด้วยระดับความรุนแรงของผลกระทบที่มีค่า 1 - 5 โดยการพิจารณาระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง และระดับความรุนแรงของผลกระทบ มีแนวทางในการพิจารณา ดังนี้

ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง

- เป็นกิจกรรมหรือขั้นตอนหลักที่สำคัญของกระบวนการนั้น ๆ (MUST) หมายถึง มีความจำเป็นสูงในการเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริตที่ต้องทำการป้องกัน ไม่ดำเนินการไม่ได้ ค่าที่อยู่ในระดับ 5 หรือ 4
- เป็นกิจกรรมหรือขั้นตอนนั้นเป็นกิจกรรมหรือขั้นตอนรองของกระบวนการนั้น ๆ (SHOULD) หมายถึง มีความจำเป็นต่ำในการเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริต ค่าที่อยู่ในระดับ 1 หรือ 2

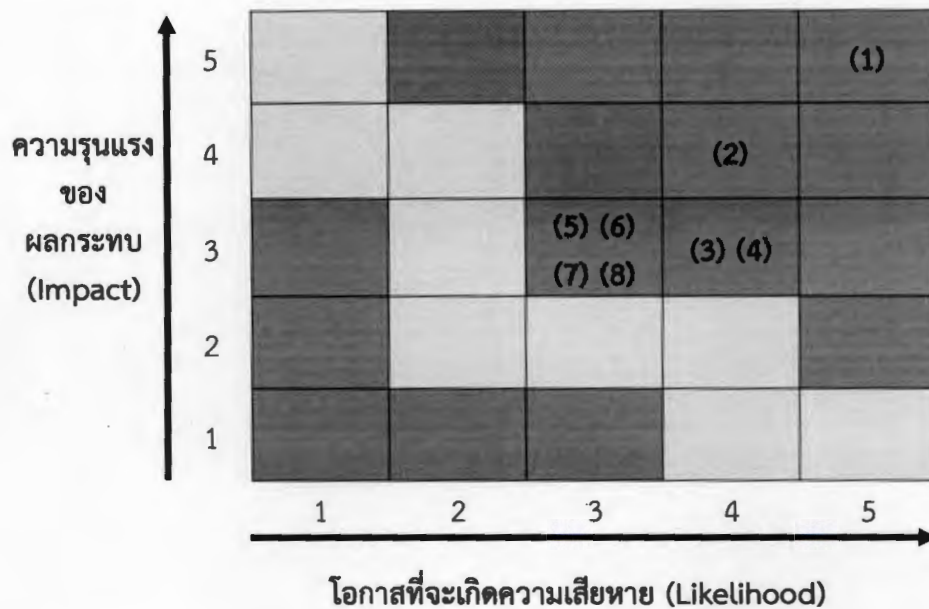
ระดับความรุนแรงของผลกระทบ

- กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นเกี่ยวข้องกับผู้ใช้บริการ กลุ่มเป้าหมาย ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย (Stakeholders) ภาครัฐหรือเอกชน หรือกิจกรรมหรือขั้นตอนนั้นเกี่ยวข้องกับผลกระทบทางการเงิน ค่าอยู่ที่ 4 หรือ 5
- กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นผลกระทบต่อกระบวนการภายใน (Internal Process) หรือระดับด้านการเรียนรู้ องค์ความรู้ (Learning & Growth) ค่าอยู่ที่ 1 หรือ 2

ตารางที่ 2 ตารางประเมินค่าความเสี่ยงรวม

| ที่ | โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต | ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง | | | | | ระดับความรุนแรงของผลกระทบ | | | | | ค่าความเสี่ยงรวม จำเป็น X รุนแรง | ลำดับความเสี่ยง |
|-----|---|--------------------------------|---|---|---|---|---------------------------|---|---|---|---|-------------------------------------|-----------------|
| | | 5 | 4 | 3 | 2 | 1 | 5 | 4 | 3 | 2 | 1 | | |
| 1 | กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างยังไม่เป็นไปตามระเบียบ | | | 5 | | | | | 5 | | | 25 | (1) |
| 2 | ผู้บริหาร ข้าราชการและบุคลากรอาจมีการใช้อำนาจเพื่อเรียกรับผลประโยชน์/ให้และรับของขวัญ สินน้ำใจเพื่อหวังผลประโยชน์ในการปฏิบัติงาน | | | 4 | | | | | 4 | | | 16 | (2) |
| 3 | ผู้บริหาร ข้าราชการและบุคลากรยังขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อนและการป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อนในการปฏิบัติหน้าที่ | | | 4 | | | | | 3 | | | 12 | (3) |
| 4 | การขาดจิตสำนึกส่วนรวมในการเสริมสร้างสังคมแห่งคุณธรรมและการป้องกันการทุจริต | | | 4 | | | | | 3 | | | 12 | (3) |
| 5 | การเบียดบังเวลาราชการหรือวัสดุ ครุภัณฑ์ของทางราชการไปในเรื่องส่วนตัว | | | 3 | | | | | 3 | | | 9 | (4) |
| 6 | การเลือกปฏิบัติในการให้บริการแก่ผู้รับบริการ เช่น สมาชิกรัฐสภา บุคคลในวงงานรัฐสภา ประชาชนโดยไม่เสมอภาค เนื่องจากความสัมพันธ์หรือผลประโยชน์ส่วนตัว | | | 3 | | | | | 3 | | | 9 | (4) |
| 7 | การเปิดเผยข้อมูลชั้นความลับของราชการต่อสมาชิกรัฐสภา บุคคลในวงงานรัฐสภา ประชาชนโดยไม่เป็นไปตามพระราชบัญญัติข้อมูลข่าวสารของราชการ พ.ศ. 2540 โดยอาศัยความสัมพันธ์ส่วนตัวหรือได้รับผลประโยชน์ส่วนตัว | | | 3 | | | | | 3 | | | 9 | (4) |
| 8 | บุคลากรและเจ้าหน้าที่ขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับพระราชกฤษฎีกา กฎหมายระเบียบที่เกี่ยวข้องกับค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ การฝึกอบรม การจัดงานและการประชุมระหว่างประเทศ | | | 3 | | | | | 3 | | | 9 | (4) |

แผนภูมิความเสี่ยง (Risk Map)



จากแผนภูมิความเสี่ยง (Risk Map) ที่ได้จากการวิเคราะห์ความเสี่ยงและจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน มีผลสรุปดังนี้

| ผลการวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน | จัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง |
|--|--------------------------------|
| 1. กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างยังไม่เป็นไปตามระเบียบ | ลำดับ 1 (สูงมาก = 25 คะแนน) |
| 2. ผู้บริหาร ข้าราชการและบุคลากรอาจมีการใช้อำนาจเพื่อเรียกรับผลประโยชน์/ ให้และรับของขวัญ สินน้ำใจเพื่อหวังผลประโยชน์ในการปฏิบัติงาน | ลำดับ 2 (สูงมาก = 16 คะแนน) |
| 3. ผู้บริหาร ข้าราชการและบุคลากรยังขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อนและการป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อนในการปฏิบัติหน้าที่ | ลำดับ 3 (สูง = 12 คะแนน) |
| 4. การขาดจิตสำนึกส่วนรวมในการเสริมสร้างสังคมแห่งคุณธรรมและการป้องกันการทุจริต | ลำดับ 3 (สูง = 12 คะแนน) |
| 5. การเบียดบังเวลาราชการหรือวัสดุ ครุภัณฑ์ของทางราชการไปในเรื่องส่วนตัว | ลำดับ 3 (สูง = 9 คะแนน) |
| 6. การเลือกปฏิบัติในการให้บริการแก่ผู้รับบริการ เช่น สมาชิกรัฐสภา บุคคลในวงงานรัฐสภา ประชาชนโดยไม่เสมอภาค เนื่องจากความสัมพันธ์หรือผลประโยชน์ส่วนตน | ลำดับ 3 (สูง = 9 คะแนน) |
| 7. การเปิดเผยข้อมูลชั้นความลับของราชการต่อ สมาชิกรัฐสภา บุคคลในวงงานรัฐสภา ประชาชนโดยไม่เป็นไปตามพระราชบัญญัติ ข้อมูลข่าวสารของราชการ พ.ศ. 2540 โดยอาศัยความสัมพันธ์ส่วนตัวหรือได้รับผลประโยชน์ส่วนตัว | ลำดับ 3 (สูง = 9 คะแนน) |
| 8. บุคลากรและเจ้าหน้าที่ขาดความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับพระราชกฤษฎีกา กฎหมายระเบียบที่เกี่ยวข้องกับค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ การฝึกอบรม การจัดงาน และการประชุมระหว่างประเทศ | ลำดับ 3 (สูง = 9 คะแนน) |

ขั้นตอนที่ 4 การประเมินการควบคุมความเสี่ยง

ให้นำค่าความเสี่ยงรวม (จำเป็น X รุนแรง) ในขั้นตอนที่ 3 มาทำการประเมินระดับความเสี่ยง การทุจริต ว่ามีระดับการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตอยู่ในระดับใด เมื่อเทียบกับคุณภาพการจัดการ (คุณภาพการจัดการ สอดส่อง เฝ้าระวังในงานปกติ) โดยเกณฑ์คุณภาพการจัดการ แบ่งเป็น 3 ระดับ ดังนี้

| คุณภาพ การจัดการ | ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต | | |
|---|--|-------------------------------|----------------------------------|
| | ค่าความเสี่ยง ระดับต่ำ | ค่าความเสี่ยง ระดับปานกลาง | ค่าความเสี่ยง ระดับสูง-สูงมาก |
| ดี จัดการได้ทันที ทุกครั้งที่เกิดความเสี่ยง ไม่ส่งผลกระทบต่อผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบผลงาน/องค์กร ไม่มีผลเสียทางการเงิน ไม่มีรายจ่ายเพิ่ม | ต่ำ | ค่อนข้างต่ำ | ปานกลาง |
| พอใช้ จัดการได้โดยส่วนใหญ่ มีบางครั้งที่จัดการไม่ได้ ส่งผลกระทบต่อผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบผลงาน/องค์กร แต่ยอมรับได้ มีความเข้าใจ | ค่อนข้างต่ำ | ปานกลาง | ค่อนข้างสูง |
| อ่อน จัดการไม่ได้หรือได้เพียงส่วนน้อย หรือจัดการเพิ่ม มีรายจ่าย มีผลกระทบต่อผู้ใช้บริการ/ ผู้รับมอบผลงานและยอมรับไม่ได้ ไม่มีความเข้าใจ | ปานกลาง | ค่อนข้างสูง | สูง |

จากตารางได้จำแนกค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตออกเป็น 3 ระดับ คือ 1. สูง - สูงมาก 2. ปานกลาง 3. ต่ำ โดยสามารถสรุปข้อมูลการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อนของสำนักงานเลขาธิการสภาผู้แทนราษฎร ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 ดังนี้

ตารางที่ 3 ตารางข้อมูลการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน สำนักงานเลขาธิการสภาผู้แทนราษฎร ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565

| ระดับความเสี่ยง | มาตรการกำหนด | ปัจจัยความเสี่ยง |
|-----------------------------|---|---|
| ■ เสี่ยงสูงมาก (Extreme) | จำเป็นต้องเร่งจัดการความเสี่ยง มีมาตรการลด และประเมินซ้ำ หรือถ่ายโอนความเสี่ยง | - กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างยังไม่เป็นไปตามระเบียบ - ผู้บริหาร ข้าราชการและบุคลากรอาจมีการใช้อำนาจเพื่อ เรียกรับผลประโยชน์/ของขวัญ สินน้ำใจเพื่อหวัง ผลประโยชน์ในการปฏิบัติงาน |
| ■ เสี่ยงสูง (High) | จำเป็นต้องเร่งจัดการความเสี่ยง และมีมาตรการลดความเสี่ยง เพื่อให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ | - ผู้บริหาร ข้าราชการและบุคลากรยังขาดความรู้ความ เข้าใจเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อนและการป้องกัน ผลประโยชน์ทับซ้อนในการปฏิบัติหน้าที่ - การขาดจิตสำนึกส่วนรวมในการเสริมสร้างสังคมแห่ง คุณธรรมและการป้องกันการทุจริต |

| ระดับความเสี่ยง | มาตรการกำหนด | ปัจจัยความเสี่ยง |
|---|--|--|
| | | <ul style="list-style-type: none"> - การเปิดบังเวลาราชการหรือวัสดุ ครุภัณฑ์ของทางราชการไปในเรื่องส่วนตัว - การเลือกปฏิบัติในการให้บริการแก่ผู้รับบริการ เช่น สมาชิกรัฐสภา บุคคลในวงงานรัฐสภา ประชาชนโดยไม่เสมอภาค เนื่องจากความสัมพันธ์หรือผลประโยชน์ส่วนตัว - การเปิดเผยข้อมูลชั้นความลับของราชการต่อสมาชิกรัฐสภา บุคคลในวงงานรัฐสภา ประชาชนโดยไม่เป็นไปตามพระราชบัญญัติข้อมูลข่าวสารของราชการ พ.ศ. 2540 โดยอาศัยความสัมพันธ์ส่วนตัวหรือได้รับผลประโยชน์ส่วนตัว - บุคลากรและเจ้าหน้าที่ขาดความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับพระราชกฤษฎีกา กฎหมาย ระเบียบที่เกี่ยวข้องกับค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ การฝึกอบรม การจัดงานและการประชุมระหว่างประเทศ |
| <input type="checkbox"/> ปานกลาง (Medium) | ยอมรับความเสี่ยงแต่มีมาตรการควบคุมความเสี่ยง | - |
| <input type="checkbox"/> (Low) | - | - |

ตารางที่ 4 ตารางแสดงการประเมินการควบคุมความเสี่ยง

| โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต | คุณภาพการ จัดการ | ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต | | |
|--|---------------------|--|---------------------------|------------------------------|
| | | ค่าความเสี่ยงระดับต่ำ | ค่าความเสี่ยงระดับปานกลาง | ค่าความเสี่ยงระดับสูง-สูงมาก |
| 1. กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างยังไม่เป็นไปตามระเบียบ (ค่าความเสี่ยงรวม เท่ากับ 25 : สูงมาก) | พอใช้ | | | ความเสี่ยงสูงมาก |
| 2. ผู้บริหาร ข้าราชการและบุคลากรอาจมีการใช้อำนาจเพื่อเรียกรับผลประโยชน์/ให้และรับของขวัญ สินน้ำใจเพื่อหวังผลประโยชน์ในการปฏิบัติงาน (ค่าความเสี่ยงรวม เท่ากับ 16 : สูงมาก) | พอใช้ | | | ความเสี่ยงสูงมาก |
| 3. ผู้บริหาร ข้าราชการและบุคลากรยังขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อนและการป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อนในการปฏิบัติหน้าที่ (ค่าความเสี่ยงรวม เท่ากับ 12 : สูง) | พอใช้ | | | ความเสี่ยงสูง |
| 4. การขาดจิตสำนึกส่วนรวมในการเสริมสร้างสังคมแห่งคุณธรรมและการป้องกันการทุจริต (ค่าความเสี่ยงรวม เท่ากับ 12 : สูง) | พอใช้ | | | ความเสี่ยงสูง |

| โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต | คุณภาพ การ จัดการ | ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต | | |
|--|-------------------------|--|-------------------------------|----------------------------------|
| | | ค่าความเสี่ยง ระดับต่ำ | ค่าความเสี่ยง ระดับปานกลาง | ค่าความเสี่ยง ระดับสูง-สูงมาก |
| 5. การเบียดบังเวลาราชการหรือวัสดุ ครุภัณฑ์ของทาง ราชการไปในเรื่องส่วนตัว (ค่าความเสี่ยงรวม เท่ากับ 9 : สูง) | พอใช้ | | | ความเสี่ยงสูง |
| 6. การเลือกปฏิบัติในการให้บริการแก่ผู้รับบริการ เช่น สมาชิกรัฐสภา บุคคลในวงงานรัฐสภา ประชาชนโดยไม่ เสมอภาค เนื่องจากความสัมพันธ์หรือผลประโยชน์ส่วนตัว (ค่าความเสี่ยงรวม เท่ากับ 9 : สูง) | พอใช้ | | | ความเสี่ยงสูง |
| 7. การเปิดเผยข้อมูลชั้นความลับของราชการต่อสมาชิก รัฐสภา บุคคลในวงงานรัฐสภา ประชาชนโดยไม่เป็นไปตาม พระราชบัญญัติข้อมูลข่าวสารของราชการ พ.ศ. 2540 โดย อาศัยความสัมพันธ์ส่วนตัวหรือได้รับผลประโยชน์ส่วนตัว (ค่าความเสี่ยงรวม เท่ากับ 9 : สูง) | พอใช้ | | | ความเสี่ยงสูง |
| 8. บุคลากรและเจ้าหน้าที่ขาดความรู้ความเข้าใจ เกี่ยวกับพระราชกฤษฎีกา กฎหมาย ระเบียบที่เกี่ยวข้อง กับค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ การฝึกอบรม การจัดงานและการประชุมระหว่างประเทศ (ค่าความเสี่ยงรวม เท่ากับ 9 : สูง) | พอใช้ | | | ความเสี่ยงสูง |

แนวทางการตอบสนองความเสี่ยง

การกำหนดแนวทางการตอบสนองความเสี่ยง มุ่งเน้นให้องค์กรสามารถบริหารจัดการกับความเสี่ยง ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยพิจารณาวิธีที่ควรกระทำ เพื่อจัดการกับความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น ตามผลการประเมินความเสี่ยง ซึ่งพิจารณาโอกาสที่จะเกิดและผลกระทบที่อาจจะเกิดขึ้น จากการเปรียบเทียบระดับความเสี่ยงที่เกิดขึ้นกับระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้และค้ำค่าในการบริหารความเสี่ยงที่เหลืออยู่ โดยมีแนวทางการตอบสนองความเสี่ยง 4 วิธี ดังนี้

1. การยอมรับความเสี่ยง เป็นความเสี่ยงที่เหลืออยู่ในปัจจุบัน อยู่ภายใต้ระดับที่ต้องการและยอมรับได้ โดยไม่ต้องมีการดำเนินการใด ๆ เพิ่มเติม เนื่องจากมีความเห็นว่า ความเสี่ยงมีโอกาที่จะเกิดขึ้นน้อยและผลกระทบจากการเกิดก็น้อยด้วย

2. การลด/ควบคุมความเสี่ยง เป็นการดำเนินการเพิ่มเติม เพื่อลดโอกาสที่จะเกิดขึ้น หรือลดผลกระทบของความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ เป็นการปรับปรุงระบบการทำงาน หรือออกแบบวิธีการทำงานใหม่ เพื่อลดโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง หรือลดผลกระทบที่อาจจะเกิดขึ้นจากความเสียหายให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ เช่น การจัดอบรม การจัดทำคู่มือปฏิบัติงาน เป็นต้น

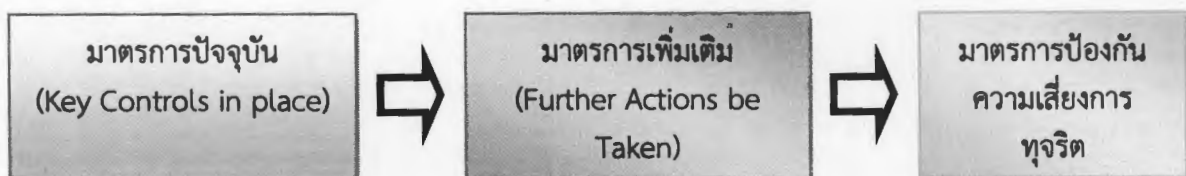
3. การยกเลิก/หลีกเลี่ยงความเสี่ยง เป็นการดำเนินการความเสี่ยงให้ไปอยู่นอกเงื่อนไขการดำเนินงาน เพื่อหลีกเลี่ยงเหตุการณ์ที่ก่อให้เกิดความเสี่ยงระดับสูงมาก และไม่อาจยอมรับได้ จึงตัดสินใจยกเลิกโครงการ/กิจกรรมที่ก่อให้เกิดความเสี่ยงนั้น

4. การถ่ายโอน/กระจายความเสี่ยง เป็นความเสี่ยงที่สามารถถ่ายโอนไปให้ผู้อื่น ช่วยแบ่งความรับผิดชอบไป เช่น การทำประกันต่าง ๆ หรือการจ้างบุคคลภายนอกดำเนินการแทน (Outsource) เป็นต้น

ขั้นตอนที่ 5 การจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง

ขั้นตอนที่ 5 ให้เลือกเหตุการณ์ที่มีความเสี่ยงสูงสุดจากการประเมินการควบคุมความเสี่ยง Risk - Control Matrix Assessment ในตารางที่ 4 ที่อยู่ในช่องค่าความเสี่ยงในระดับ สูงมาก สูง มาทำแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริตตามลำดับความรุนแรง (กรณีที่หน่วยงานทำการประเมินการควบคุมความเสี่ยงในตารางที่ 4 ไม่พบว่าความเสี่ยงอยู่ในระดับ สูงมาก สูง เลย แต่พบว่าความเสี่ยงการทุจริตอยู่ในระดับ ต่ำ หรือค่อนข้างต่ำ ให้ทำการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงในเชิงเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริต หรือให้หน่วยงานพิจารณาทำการเลือกภารกิจงาน หรือกระบวนการหรือการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดหรือมีโอกาสเกิดความเสี่ยงการทุจริต นำมาประเมินความเสี่ยงการทุจริตเพิ่มเติม)

แผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต นำมาตรการป้องกันความเสี่ยงการทุจริตของหน่วยงานที่มีอยู่ในปัจจุบันและมาตรการนั้นยังสามารถบังคับใช้ได้อย่างมีประสิทธิภาพ มาพิจารณาจัดทำมาตรการในครั้งนี้ โดยมีมาตรการป้องกันความเสี่ยงการทุจริตเพิ่มเติมจากรูปแบบพฤติกรรมความเสี่ยงการทุจริตที่ได้จากการประเมินในครั้งนี้ มาตรการ หมายถึง วิธีการที่จะทำให้ได้รับผลสำเร็จ (วิธีป้องกัน) หรือแนวทางที่ตั้งขึ้นเพื่อไม่ให้เกิดสิ่งที่ไม่พึงปรารถนาจัดทำเป็นแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต เพื่อบังคับใช้ต่อไป



โดยแผนบริหารความเสี่ยงด้านการทุจริต สำนักงานเลขาธิการสภาผู้แทนราษฎร พ.ศ. 2565 มีดังนี้

| ปัจจัยที่จะเกิดความเสี่ยง | มาตรการป้องกันความเสี่ยง | ระดับความเสี่ยง | | | ตัวชี้วัดผลผลิต (Output) | ระยะเวลาดำเนินการ | หน่วยงานที่รับผิดชอบ | | |
|--|---|-----------------|----|----|---|-----------------------|----------------------|-----------------------|--|
| | | OP | IM | TR | | | | | |
| 1. กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างยังไม่เป็นไปตามระเบียบ | 1. ควบคุม กำกับดูแลให้ข้าราชการและบุคลากรปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ แนวทางการ จัดซื้อจัดจ้างและพระราชบัญญัติการจัดซื้อ จัดจ้างฯ อย่างเคร่งครัด | 5 | 5 | 25 | 1. ข้าราชการและบุคลากรปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ แนวทางการจัดซื้อจัดจ้างและพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างฯ อย่างเคร่งครัด | มีนาคม - กันยายน 2565 | ทุกหน่วยงาน | | |
| | 2. ควบคุม กำกับให้ข้าราชการและบุคลากรที่รับผิดชอบด้านการจัดซื้อจัดจ้างจัดทำรายงานสรุปการจัดซื้อจัดจ้างรายไตรมาส และเสนอผู้บังคับบัญชาทราบทุกครั้ง | | | | 2. รายงานสรุปการจัดซื้อจัดจ้างรายไตรมาส | | | มีนาคม - กันยายน 2565 | สำนักการคลัง และงบประมาณ |
| | 3. ควบคุม กำกับให้ข้าราชการและบุคลากรที่เกี่ยวข้องกับกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างรับรองถึงความไม่เกี่ยวข้อง/สัมพันธ์กับผู้เสนองานในกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง | | | | 3. รายงานผลเกี่ยวกับการมีประโยชน์ทับซ้อนในกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง | | | มีนาคม - กันยายน 2565 | สำนักการคลัง และงบประมาณ/ทุกหน่วยงาน |
| | 4. มีการจัดทำรายงานเรื่องร้องเรียนในกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างรายงานเลขาธิการสภาผู้แทนราษฎรทราบทุกไตรมาส | | | | 4. รายงานเรื่องร้องเรียนในกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างรายงานเลขาธิการสภาผู้แทนราษฎรทราบทุกไตรมาส | | | มีนาคม - กันยายน 2565 | สำนักการคลัง และงบประมาณ/สำนักนโยบายและแผน |
| | 5. มีการเผยแพร่ความรู้เกี่ยวกับหลักเกณฑ์และแนวทางการจัดซื้อจัดจ้างและพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างฯ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง | | | | 5. บุคลากรมีความรู้เกี่ยวกับหลักเกณฑ์ และแนวทางการจัดซื้อจัดจ้างและพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างฯ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง | | | มีนาคม - กันยายน 2565 | |

| ปัจจัยที่จะเกิดความเสี่ยง | มาตรการป้องกันความเสี่ยง | ระดับความเสี่ยง | | | ตัวชี้วัดผลผลิต (Output) | ระยะเวลาดำเนินการ | หน่วยงานที่รับผิดชอบ |
|--|---|-----------------|----|----|--|-----------------------|----------------------|
| | | OP | IM | TR | | | |
| 2 ผู้บริหาร ข้าราชการและบุคลากรในหน่วยงานอาจมีการใช้อำนาจเพื่อเรียกรับผลประโยชน์/ การให้และการรับของขวัญ สินน้ำใจเพื่อหวังผลประโยชน์ในการปฏิบัติงาน | 1. ควบคุม กำกับให้ผู้บริหาร ข้าราชการและบุคลากรของสำนักงานฯ ปฏิบัติตามมาตรการป้องกันการเรียกรับของขวัญ สินน้ำใจและมาตรการอื่นเกี่ยวกับการป้องกันการทุจริตอย่างเคร่งครัด | 4 | 4 | 16 | 1. ผู้บริหาร ข้าราชการและบุคลากรของสำนักงานฯ ปฏิบัติตามมาตรการป้องกันการเรียกรับของขวัญ สินน้ำใจและมาตรการอื่นเกี่ยวกับการป้องกันการทุจริตอย่างเคร่งครัด | มีนาคม - กันยายน 2565 | ทุกหน่วยงาน |
| | 2. การประกาศเจตจำนงการบริหารงาน การกำกับดูแลด้วยความซื่อสัตย์ สุจริตและยึดหลักธรรมาภิบาล | | | | 2. ประกาศเจตจำนงการบริหารงาน การกำกับดูแลด้วยความซื่อสัตย์ สุจริตและยึดหลักธรรมาภิบาล | | |
| 3. ผู้บริหาร ข้าราชการและบุคลากรยังขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการใช้อำนาจหน้าที่ กฎระเบียบ เกี่ยวกับการผลประโยชน์ทับซ้อน และการป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อนในการปฏิบัติหน้าที่ | 1. มีการจัดทำคู่มือเพื่อป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อนในการปฏิบัติหน้าที่เพื่อเผยแพร่ให้ผู้บริหาร ข้าราชการและบุคลากรในหน่วยงานทราบ | 4 | 3 | 12 | 1. คู่มือบริหารจัดการเพื่อป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อน จำนวน 1 ฉบับ | มีนาคม - กันยายน 2565 | สำนักนโยบายและแผน |

| ปัจจัยที่จะเกิดความเสี่ยง | มาตรการป้องกันความเสี่ยง | ระดับความเสี่ยง | | | ตัวชี้วัดผลผลิต (Output) | ระยะเวลาดำเนินการ | หน่วยงานที่รับผิดชอบ |
|---|--|-----------------|----|----|--|-----------------------|----------------------|
| | | OP | IM | TR | | | |
| | 2. มีการจัดทำแผนปฏิบัติการป้องกันการทุจริตของสำนักงานเลขาธิการสภาผู้แทนราษฎร พ.ศ. 2565 เผยแพร่ให้ผู้บริหาร ข้าราชการและ บุคลากรในหน่วยงานทราบ เพื่อป้องกันการทุจริตและความเสี่ยงในการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน | | | | 2. จัดทำและเผยแพร่แผนปฏิบัติการป้องกันการทุจริตของสำนักงานเลขาธิการสภาผู้แทนราษฎร พ.ศ. 2565 จำนวน 1 ฉบับ และเผยแพร่ให้ผู้บริหาร ข้าราชการและบุคลากรรับทราบเพื่อป้องกันความเสี่ยงในการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน จำนวน 1 ช่องทาง | มีนาคม - กันยายน 2565 | สำนักนโยบายและแผน |
| | 3. มีการประชาสัมพันธ์เผยแพร่เพื่อสร้างความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับเรื่องผลประโยชน์ทับซ้อน | | | | 3. ประชาสัมพันธ์เผยแพร่เพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจ เกี่ยวกับเรื่องผลประโยชน์ทับซ้อน อย่างน้อย 2 ช่องทาง | มีนาคม - กันยายน 2565 | สำนักนโยบายและแผน |
| 4. การขาดจิตสำนึกส่วนรวมในการเสริมสร้างสังคมแห่งคุณธรรมและการป้องกันการทุจริต | 1. มีการส่งเสริมให้มีการปลูกฝังค่านิยมและจิตสำนึกด้านคุณธรรม จริยธรรมให้กับ ข้าราชการและบุคลากรที่ปฏิบัติงานในระดับ สำนัก/กลุ่ม/กลุ่มงาน | 4 | 3 | 12 | 1. กิจกรรมส่งเสริมการปลูกฝังค่านิยม และจิตสำนึกด้านคุณธรรม จริยธรรมให้กับ ข้าราชการและบุคลากรที่ปฏิบัติงานระดับ สำนัก/กลุ่ม/กลุ่มงาน อย่างน้อย 2 ครั้ง | มีนาคม - กันยายน 2565 | ทุกหน่วยงาน |
| | 2. มีช่องทางการร้องเรียนและขั้นตอนการร้องเรียน เมื่อพบพฤติกรรมที่น่าสู่การเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน | | | | 2. ช่องทางการร้องเรียนและขั้นตอนการร้องเรียน เมื่อพบพฤติกรรมที่น่าสู่การเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน อย่างน้อย 1 ช่องทาง | | |

| ปัจจัยที่จะเกิดความเสี่ยง | มาตรการป้องกันความเสี่ยง | ระดับความเสี่ยง | | | ตัวชี้วัดผลผลิต (Output) | ระยะเวลาดำเนินการ | หน่วยงานที่รับผิดชอบ |
|--|---|-----------------|----|----|--|-----------------------|----------------------|
| | | OP | IM | TR | | | |
| | 3. มีการจัดทำแผนเพื่อการขับเคลื่อนและผลักดันการปฏิบัติตามประมวลจริยธรรมข้าราชการรัฐสภา เผยแพร่ให้ผู้บริหาร ข้าราชการและบุคลากรในหน่วยงานทราบ เพื่อเสริมสร้างพฤติกรรมหรือปฏิบัติตามประมวลจริยธรรมข้าราชการรัฐสภา | 4 | 3 | 12 | 3. จัดทำแผนเพื่อการขับเคลื่อนและผลักดันการปฏิบัติตามประมวลจริยธรรมข้าราชการรัฐสภา เผยแพร่ให้ผู้บริหาร ข้าราชการและบุคลากรในหน่วยงานทราบ เพื่อเสริมสร้างพฤติกรรมหรือปฏิบัติตามประมวลจริยธรรมข้าราชการรัฐสภา | มีนาคม - กันยายน 2565 | สำนักพัฒนาบุคลากร |
| 5. การเบียดบังเวลาราชการหรือวัสดุครุภัณฑ์ของทางราชการไปในเรื่องส่วนตัว | 1. มีการควบคุม กำกับดูแลบุคลากรในสังกัดให้ปฏิบัติหน้าที่ราชการตามแนวทางหนังสือเวียนของสำนักงานเลขาธิการสภาผู้แทนราษฎรที่กำหนดการปฏิบัติเกี่ยวกับเวลาเข้าออกการปฏิบัติราชการ การลา การขออนุญาตออกนอกสถานที่ในเวลาปฏิบัติราชการ | 3 | 3 | 9 | 1. รายงานผลการปฏิบัติราชการตามลำดับชั้นการบังคับบัญชาประจำเดือน | มีนาคม - กันยายน 2565 | ทุกหน่วยงาน |
| | 2. มีการจัดทำบัญชีควบคุมการเบิกจ่ายพัสดุครุภัณฑ์ | | | | 2. แบบฟอร์มการขออนุญาตเบิกจ่ายพัสดุครุภัณฑ์ที่ต้องได้รับอนุญาตจากผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้น | | |
| | | | | | 3. รายงานสรุปผลการเบิกจ่ายพัสดุ ครุภัณฑ์ | | |

| ปัจจัยที่จะเกิดความเสี่ยง | มาตรการป้องกันความเสี่ยง | ระดับความเสี่ยง | | | ตัวชี้วัดผลผลิต (Output) | ระยะเวลาดำเนินการ | หน่วยงานที่รับผิดชอบ | | |
|--|---|-----------------|----|----|---|-----------------------|----------------------|-----------------------|-------------|
| | | OP | IM | TR | | | | | |
| 6. การเลือกปฏิบัติในการให้บริการแก่ผู้รับบริการ เช่น สมาชิกรัฐสภา บุคคลในวงงานรัฐสภา ประชาชนโดยไม่เสมอภาค เนื่องจากความ สัมพันธ์หรือผลประโยชน์ส่วนตัว | 1. มีการควบคุม กำกับดูแลบุคลากรในสังกัดในการให้บริการแก่ผู้รับบริการ เช่น สมาชิกรัฐสภา บุคคลในวงงานรัฐสภา ประชาชนด้วยความเสมอภาค | 3 | 3 | 9 | 1. รายงานประเมินผลการปฏิบัติงาน | มีนาคม - กันยายน 2565 | ทุกหน่วยงาน | | |
| | 2. มีแบบประเมินผลความพึงพอใจหรือการประเมินผลการปฏิบัติงาน | | | | 2. รายงานการประเมินผลความพึงพอใจหรือการประเมินผลการปฏิบัติงาน | | | มีนาคม - กันยายน 2565 | ทุกหน่วยงาน |
| | 3. มีการสร้างช่องทางรับเรื่องร้องเรียนการให้บริการ/การปฏิบัติหน้าที่ของบุคลากร | | | | 3. รายงานสรุปผลการร้องเรียนการให้บริการ/การปฏิบัติหน้าที่ของบุคลากร | | | มีนาคม - กันยายน 2565 | ทุกหน่วยงาน |
| 7. การเปิดเผยข้อมูลชั้นความลับของราชการต่อสมาชิกรัฐสภา บุคคลในวงงานรัฐสภา ประชาชนโดยไม่เป็นไปตามพระราชบัญญัติข้อมูลข่าวสารของราชการ พ.ศ. 2540 โดยอาศัยความสัมพันธ์ส่วนตัวหรือได้รับผลประโยชน์ส่วนตัว | 1. มีการควบคุม กำกับหรือออกแนวทางปฏิบัติในการเปิดเผยข้อมูลชั้นความลับของราชการที่อยู่ในความรับผิดชอบของสำนัก/กลุ่ม/กลุ่มงาน | 3 | 3 | 9 | 1. รายงานเอกสารกำกับชั้นความลับของข้อมูลข่าวสาร | มีนาคม - กันยายน 2565 | ทุกหน่วยงาน | | |
| | 2. มีการสำรวจข้อมูล ข่าวสารในความรับผิดชอบ ตามพระราชบัญญัติข้อมูลข่าวสารของราชการ พ.ศ. 2540 เพื่อรายงานต่อกลุ่มงานข้อมูลข่าวสารฯ สำนักบริหารงานกลาง ทุกปีงบประมาณ | | | | 2. รายงานการสำรวจข้อมูล ข่าวสารในความรับผิดชอบ ตามพระราชบัญญัติข้อมูลข่าวสารของราชการ พ.ศ. 2540 | | | มีนาคม - กันยายน 2565 | ทุกหน่วยงาน |

| ปัจจัยที่จะเกิดความเสี่ยง | มาตรการป้องกันความเสี่ยง | ระดับความเสี่ยง | | | ตัวชี้วัดผลผลิต (Output) | ระยะเวลาดำเนินการ | หน่วยงานที่รับผิดชอบ |
|---|--|-----------------|----|----|---|-----------------------|----------------------|
| | | OP | IM | TR | | | |
| 8. บุคลากรและเจ้าหน้าที่ขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับพระราชกฤษฎีกา กฎหมาย ระเบียบที่เกี่ยวข้องกับค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ การฝึกอบรม การจัดงานและการประชุมระหว่างประเทศ | 1. เสริมสร้างความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับพระราชกฤษฎีกา กฎหมาย ระเบียบที่เกี่ยวข้องกับค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ การฝึกอบรม การจัดงานและการประชุมระหว่างประเทศ | 3 | 3 | 9 | 1. เอกสารเกี่ยวกับพระราชกฤษฎีกา กฎหมาย ระเบียบที่เกี่ยวข้องกับค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ การฝึกอบรม การจัดงาน และการประชุมระหว่างประเทศ | มีนาคม - กันยายน 2565 | ทุกหน่วยงาน |
| | 2. เผยแพร่เอกสารเกี่ยวกับพระราชกฤษฎีกา กฎหมาย ระเบียบที่เกี่ยวข้องกับค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ การฝึกอบรม การจัดงานและการประชุมระหว่างประเทศ | | | | 2. กิจกรรมรณรงค์ ประชาสัมพันธ์และเผยแพร่เอกสารเกี่ยวกับพระราชกฤษฎีกา กฎหมาย ระเบียบที่เกี่ยวข้องกับค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ การฝึกอบรม การจัดงานและการประชุมระหว่างประเทศ | มีนาคม - กันยายน 2565 | ทุกหน่วยงาน |

ส่วนที่ 4 การติดตามและประเมินผล

การติดตามและประเมินผล เป็นกระบวนการเพื่อให้มั่นใจได้ว่า แผนบริหารความเสี่ยงด้านการทุจริต สำนักงานเลขาธิการสภาผู้แทนราษฎร ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 มีการดำเนินงานอย่างถูกต้องและเหมาะสม โดยมีเป้าหมายติดตามเผื่อระวัง เป็นการประเมินคุณภาพและความเหมาะสมของวิธีการจัดการความเสี่ยง รวมถึงติดตามผลการจัดการความเสี่ยงที่ได้ดำเนินการไปแล้วว่าบรรลุผลตามวัตถุประสงค์ของการบริหารความเสี่ยงหรือไม่ ผู้รับผิดชอบระดับสำนัก/กลุ่ม/กลุ่มงาน จะต้องดำเนินการติดตามและประเมินผลภายหลังจากที่ได้ดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยงฯ แล้ว พร้อมทั้งสอบถามมาตรการ/กิจกรรมควบคุมตามแผนบริหารความเสี่ยงฯ ว่ามีความเหมาะสมและมีประสิทธิภาพเพียงใด หรือจำเป็น ต้องปรับเปลี่ยนให้เหมาะสมกับสถานการณ์ โดยให้เสนอขอปรับเปลี่ยนเป็นกรณี ๆ ไป และให้หน่วยงานผู้รับผิดชอบติดตามผล และรายงานผลการดำเนินงาน โดยจัดทำแบบรายงาน และกำหนดความถี่เพื่อสอบถามความเสี่ยงเป็นรายไตรมาส (รอบ 6 เดือน รอบ 9 เดือนและรอบ 12 เดือน) รายงานต่อสำนักนโยบายและแผน เพื่อวิเคราะห์ และรายงานผลการติดตามและตรวจสอบให้เลขาธิการสภาผู้แทนราษฎรได้พิจารณา เพื่อให้เกิดความมั่นใจได้ว่าแผนบริหารความเสี่ยงฯ ที่กำหนดขึ้น มีมาตรการที่มีประสิทธิภาพ สามารถลด ควบคุม หรือบรรเทาความเสี่ยงอันจะเกิดกับองค์กรได้อย่างเป็นรูปธรรม

การติดตามและประเมินผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงด้านการทุจริต สำนักงานเลขาธิการสภาผู้แทนราษฎร ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จะต้องระบุความคืบหน้าผลการดำเนินงานของมาตรการป้องกันความเสี่ยง ปัญหา แนวทางการแก้ไขโดยกำหนดความถี่เพื่อสอบถามความเสี่ยงเป็นรายไตรมาส เพื่อให้เกิดความมั่นใจได้ว่าส่วนราชการจะสามารถบริหารความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นได้อย่างทันท่วงที โดยดำเนินการ ดังนี้

1. การจัดทำรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงฯ โดยจัดทำรายงานสรุปผล การดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงฯ เป็นรายไตรมาส (รอบ 6 เดือน รอบ 9 เดือนและรอบ 12 เดือน) เสนอผู้บริหารเพื่อทราบ

2. การจัดทำรายงานสรุปผลการบริหารความเสี่ยงประจำปี โดยระบุผลการดำเนินการในแต่ละกิจกรรมตามที่ระบุในแผนบริหารความเสี่ยงฯ ว่าสามารถจัดการกับปัจจัยเสี่ยงต่าง ๆ ได้มากน้อยเพียงใด สามารถลดหรือควบคุมให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้หรือไม่

โดยมีแบบรายงานการประเมินความเสี่ยงการทุจริตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 และรายงานเสนอขอปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต ระหว่างปี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 ดังนี้

**แบบรายงานการประเมินความเสี่ยงการทุจริต
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565**

| | |
|--|---|
| แบบรายงานสถานะแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต ณ วันที่..... สำนัก/กลุ่ม/กลุ่มงาน | |
| ปัจจัยที่จะเกิดความเสี่ยง | |
| มาตรการจัดการความเสี่ยง | |
| สถานะการดำเนินการจัดการความเสี่ยง | <input type="checkbox"/> ยังไม่ได้ดำเนินการ <input type="checkbox"/> ฝั่าระวัง และติดตามต่อเนื่อง <input type="checkbox"/> เริ่มดำเนินการไปบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน <input type="checkbox"/> ต้องการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงใหม่ให้เหมาะสม <input type="checkbox"/> เหตุผลอื่น (โปรดระบุ) |
| ผลการดำเนินงาน | |

**รายงานเสนอขอปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต ระหว่างปี
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565**

| | | |
|--|-------------------------------|-----------------------|
| สำนัก/กลุ่ม/กลุ่มงาน วันที่เสนอขอ | | |
| ปัจจัยที่จะเกิดความเสี่ยงเดิม | | |
| ปัจจัยที่จะเกิดความเสี่ยงใหม่ | | |
| ผู้รับผิดชอบหลัก | | |
| ผู้รับผิดชอบรองที่เกี่ยวข้อง | | |
| เหตุผลในการเปลี่ยนแปลง | 1. 2. 3. | |
| มาตรการจัดการความเสี่ยง | เดิม | เพิ่มขึ้น/ใหม่ |
| | | |

