



## การประเมินความเสี่ยงและการจัดการความเสี่ยงด้านการทุจริต ประจำปี พ.ศ. 2564

### การระบุความเสี่ยง

สำนักงานส่งเสริมการจัดประชุมและนิทรรศการ (องค์การมหาชน) หรือ สสปน. ได้ดำเนินการจัดการประเมินความเสี่ยงการทุจริตประจำปี โดยมีการประชุมเชิงปฏิบัติการ (Workshop) ประจำปี พ.ศ. 2564 เมื่อวันที่ 8 มีนาคม พ.ศ. 2564 โดยให้พนักงานระดับความคิดเห็นเพื่อในการกำหนดประเด็นความเสี่ยงทางการทุจริตและความขัดแย้งทางผลประโยชน์ (conflict of Interest) ที่อาจจะเกิดขึ้นได้ในหน่วยงานของ สสปน. โดยมีการพิจารณาทั้งระดับของโอกาสที่อาจเกิดขึ้นและระดับของผลกระทบเมื่อเกิดขึ้น โดยใช้หลักเกณฑ์การพิจารณาและให้คะแนนระดับตามแผนภูมิความเสี่ยง COSO ERM เพื่อให้ทราบถึงปัจจัยเสี่ยงใดควรได้รับการจัดการก่อนหลัง และสามารถตัดสินใจวางแผนบริหารความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม และจากการระดมความคิดเห็นดังกล่าว ได้ทำการสรุปผลการประเมินความเสี่ยงทางการทุจริตขององค์กร โดยมีผลการระบุความเสี่ยงทางการทุจริตและความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ได้ดังนี้

ประเภทความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยงอาจจะเกิดขึ้น
ด้านการจัดซื้อจัดจ้าง (A)	A1 กำหนด TOR เอื้อประโยชน์กับผู้รับจ้างและอำนวยความสะดวกในการดำเนินงาน เนื่องจากความสัมพันธ์ใกล้ชิด
	A2 ตั้งงบประมาณจัดซื้อจัดจ้างสูงกว่ามูลค่างาน หรือแบ่งแยกจัดซื้อจัดจ้างโดยการแยกกิจกรรม
ด้านการใช้ทรัพยากรองค์กร (B)	B1 ใช้งบประมาณมาใช้ประโยชน์ส่วนตัว
	B2 นำวัสดุและอุปกรณ์ของสำนักงานไปใช้ส่วนตัว
	B3 ใช้เวลาดำเนินงานทำเรื่องส่วนตัว
ด้านรับของขวัญ ของกำนัล (C)	C1 รับของขวัญไม่เหมาะสม หรือเกิน 3,000 บาท
	C2 นำของขวัญ ของกำนัลของหน่วยงานไปใช้ส่วนตัว
ด้านการบริหารงาน (D)	D1 ผู้บริหารใช้ดุลพินิจเกินขอบเขตอำนาจและแทรกแซงการดำเนินงาน

ประเภทความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยงอาจจะเกิดขึ้น
	D2 ประเมินผลปฏิบัติงานของพนักงานไม่เที่ยงธรรม
	D3 รับพนักงานไม่ตรงคุณสมบัติ ตามตำแหน่ง

**การประเมินระดับความเสี่ยง**

เมื่อได้กำหนดประเด็นหรือปัจจัยเสี่ยงแล้ว ได้นำมาให้ความหมายในแต่ละความเสี่ยงตามที่กำหนดไว้แล้ว ทำการจัดลำดับความเสี่ยงโดยคำนวณจากระดับความเสี่ยง (Risk Exposure) ซึ่งเท่ากับผลคูณของคะแนนระหว่างโอกาสที่จะเกิดกับผลกระทบความเสียหายที่จะเกิดขึ้น โดยกำหนดลงในแผนภูมิความเสี่ยงซึ่งจะทำให้สามารถลำดับความสำคัญของความเสี่ยงและเพื่อให้ได้เห็นภาพรวมของการกระจายตัวของความเสี่ยงทั้งหมด ดังนี้

ระดับความเสี่ยง		โอกาส				
		น้อยมาก (1)	น้อย (2)	ปานกลาง (3)	สูง (4)	สูงมาก (5)
ผลกระทบ	สูงมาก (5)			A2		
	สูง (4)					
	ปานกลาง (3)			A1,C1	C2 , D1, D3	B1
	น้อย (2)			B3, D2,		
	น้อยมาก (1)					B2

ระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk) แสดงถึงระดับความสำคัญในการบริหารความเสี่ยง โดยพิจารณา จากผลคูณของระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) กับระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ของความเสี่ยงแต่ละสาเหตุ (โอกาส × ผลกระทบ) กำหนดเกณฑ์ไว้ 4 ระดับ ดังนี้

ระดับความเสี่ยง	ค่าคะแนน	การแสดงผลสัญลักษณ์
สูงมาก	17 – 25	สีแดง
สูง	10 – 16	สีส้ม
ปานกลาง	4 – 9	สีเหลือง
ต่ำ	1 – 3	สีเขียว

## การจัดการความเสี่ยง

จากประเด็นหรือปัจจัยเสี่ยงการทุจริตที่ระบุได้ สสพน. ได้กำหนดแนวทางในการจัดการความเสี่ยงตามลำดับของความเสี่ยงได้ดังนี้

ระดับความเสี่ยง	แถบสี	ความหมาย
ต่ำ	เขียว	ระดับที่ยอมรับได้ หมายถึง ความเสี่ยงที่อยู่ภายในระดับที่ต้องการหรือยอมรับได้ โดยไม่ต้องมีการดำเนินการเพิ่มเติมเพื่อลดโอกาสหรือความรุนแรงที่อาจเกิดขึ้น แต่ควรมีมาตรการติดตามอย่างใกล้ชิดเพื่อรองรับผลที่จะเกิดขึ้น
ปานกลาง	เหลือง	ระดับที่พอยอมรับได้ หมายถึง ควรมีการดำเนินการเพิ่มเติมเพื่อลดโอกาสที่อาจเกิดขึ้นหรือความรุนแรงของความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยการเพิ่มเติมหรือเปลี่ยนแปลงขั้นตอนการดำเนินงานบางส่วนของกิจกรรมหรือโครงการที่นำไปสู่เหตุการณ์ที่เป็นความเสี่ยง
สูง	ส้ม	ระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้ หมายถึง การจัดการควรทำการการโอนหรือการกระจายความรับผิดชอบให้กับผู้อื่นในการจัดการความเสี่ยง เนื่องจากเป็นความเสี่ยงที่หลีกเลี่ยงไม่ได้และไม่สามารถรับเอาไว้เองได้
สูงมาก	แดง	ระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้ หมายถึง การหยุดหรือการดำเนินการ กิจกรรม หรือโครงการ เพื่อหลีกเลี่ยงเหตุการณ์ที่ก่อให้เกิดความเสี่ยง

## มาตรการการดำเนินงานบริหารความเสี่ยง

จากการจัดระดับของความเสี่ยงการทุจริตที่ระบุได้ นำมากำหนดมาตรการในการป้องกันการทุจริต  
ได้ดังนี้

ลำดับที่	ประเด็น ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยงอาจเกิดขึ้น	ระดับ ความเสี่ยง	มาตรการป้องกัน ความเสี่ยง	ตัวชี้วัด ผลสำเร็จ
1	การจัดซื้อ จัดจ้าง	A1 กำหนด TOR เอื้อ ประโยชน์กับผู้รับจ้างและ อำนวยความสะดวกในการ ดำเนินงาน เนื่องจาก ความสัมพันธ์ใกล้ชิด	ปานกลาง	กำหนดให้มี คณะกรรมการจัดซื้อ จัดจ้างจากหลาย หน่วยงานภายใน สสปน.	จัดตั้ง คณะกรรมการ จัดซื้อจัดจ้าง จากหลาย หน่วยงานเมื่อ ทำการจัดซื้อจัด จ้าง
2		A2 ตั้งงบประมาณจัดซื้อจัด จ้างสูงกว่ามูลค่างาน หรือ แบ่งแยกจัดซื้อจัดจ้างโดยการ แยกกิจกรรม	สูง	กำหนดให้มีการ กำหนดราคากลางไว้ เป็นมาตรฐาน	มีการกำหนด ราคากลางที่ได้ มาตรฐานและ เผยแพร่ให้กับ ผู้สนใจรับทราบ
3	การใช้ทรัพยากร องค์กร	B1 ใช้งบรับรองมาใช้ ประโยชน์ส่วนตัว	สูง	เสริมสร้างวัฒนธรรม ป้องกันการทุจริต เช่น การจัดกิจกรรม เสริมสร้างและปลูกฝัง จิตสำนึก	กิจกรรม เสริมสร้างและ ปลูกฝังจิตสำนึก ภายในองค์กร อย่างน้อย 2 กิจกรรม
4		B2 นำวัสดุและอุปกรณ์ของ สำนักงานไปใช้ส่วนตัว	ปานกลาง		
5		B3 ใช้เวลางานทำเรื่อง ส่วนตัว	ปานกลาง		
6	รับของขวัญ ของกำนัล	C1 รับของขวัญไม่เหมาะสม หรือเกิน 3,000 บาท	ปานกลาง	กำหนดให้มึนโยบาย No Gift Policy	นโยบาย No Gift Policy ของ สสปน.
7		C2 นำของขวัญ ของกำนัล ของหน่วยงานไปใช้ส่วนตัว	สูง		
8	การบริหารงาน	D1 ผู้บริหารใช้ดุลพินิจเกิน ขอบเขตอำนาจและ แทรกแซงการดำเนินงาน	สูง	มุ่งเน้นการสั่งการเป็น ลายลักษณ์อักษร	คำสั่งมุ่งเน้นการ สั่งการที่เกี่ยวกับ การปฏิบัติงานที่ เป็นลายลักษณ์ อักษร
9		D2 ประเมินผลปฏิบัติงาน ของพนักงานไม่เที่ยงธรรม	ปานกลาง	กำหนด KPI พนักงาน ที่ใช้สำหรับการ	คำสั่ง ให้ยึดถือ ปฏิบัติตาม

ลำดับที่	ประเด็น ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยงอาจจะเกิดขึ้น	ระดับ ความเสี่ยง	มาตรการป้องกัน ความเสี่ยง	ตัวชี้วัด ผลสำเร็จ
				ประเมินผลการ ปฏิบัติงานที่ชัดเจน	ระเบียบการ ประเมินผล การปฏิบัติงาน ของพนักงานมา บังคับใช้
10		D3 รับพนักงานไม่ตรง คุณสมบัติตามตำแหน่ง	สูง	กำหนดให้การ พิจารณาการรับ คัดเลือกไปตามที่ ระเบียบหรือข้อบังคับ กำหนด	คำสั่ง ให้ยึดถือ ปฏิบัติตาม ข้อบังคับหรือ ระเบียบในการ สรรหา บรรจุ แต่งตั้งพนักงาน