

กองทุนบำเหน็จบำนาญข้าราชการ (กบข.)

การประเมินความเสี่ยงเพื่อป้องกันการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน ประจำปี พ.ศ. 2567

กบข. มีการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561 โดย กบข. จัดให้มีการประเมินความเสี่ยงและการควบคุมภายในเป็นประจำทุกปี ซึ่งครอบคลุมการประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริตและประพฤติมิชอบ โดยเป็นการดำเนินการร่วมกันระหว่างฝ่ายงานเจ้าของความเสี่ยง กลุ่มงานบริหารความเสี่ยง และฝ่ายตรวจสอบภายใน ซึ่งเป็นไปตามแนวทาง 3 Lines of Defense โดยฝ่ายงานเจ้าของความเสี่ยง (1st Line of Defense) ร่วมกับกลุ่มงานบริหารความเสี่ยง (2nd Line of Defense) ทำการประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในการปฏิบัติงาน รวมถึงความเสี่ยงด้านการทุจริตและประพฤติมิชอบที่อาจเกิดขึ้นในทุกกระบวนการของทุกฝ่ายงาน และพิจารณามาตรการควบคุมความเสี่ยงที่มีอยู่ในปัจจุบันว่ามีความเพียงพอและเหมาะสมหรือไม่ หากประเมินแล้วเห็นว่ายังไม่เพียงพอหรือสามารถเพิ่มประสิทธิภาพการควบคุมภายในได้ จะมีการกำหนดแผนงานเพื่อดำเนินการต่อไป โดยมีฝ่ายตรวจสอบภายใน (3rd Line of Defense) เป็นผู้สอบทานการประเมินความเสี่ยงและการควบคุมภายใน เพื่อให้มั่นใจว่า กบข. มีการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสมในการป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น นอกจากนี้ ยังมีการติดตามความคืบหน้าในการดำเนินการของแผนดังกล่าวเป็นประจำทุกไตรมาส

ในการประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ มีการพิจารณาถึงโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงจากบุคลากร กระบวนการทำงาน ระบบงาน หรือการเปลี่ยนแปลงสภาพแวดล้อม เช่น การเปลี่ยนแปลงของกฎหมายหรือกฎเกณฑ์ภายใน โดยพิจารณาความเสี่ยงใน 3 ประเด็นหลัก ดังนี้

1. ความเสี่ยงการทุจริตการใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ
2. ความเสี่ยงการทุจริตในกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง
3. ความเสี่ยงการทุจริตในการบริหารงานทรัพยากรบุคคล

กบข. ได้ทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริต โดยพิจารณาจากโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) และผลกระทบที่เกิดขึ้นจากความเสี่ยง (Impact) เพื่อจัดลำดับความสำคัญในการบริหารจัดการและการจัดสรรทรัพยากรให้เหมาะสม ดังตารางการจัดลำดับความเสี่ยง (Risk Matrix) นี้

ตารางการจัดลำดับความเสี่ยง (Risk Matrix)

ผลกระทบ (Impact)		Risk Score				
		โอกาส (Likelihood)				
		น้อยมาก	น้อย	ปานกลาง	สูง	สูงมาก
		1	2	3	4	5
สูงมาก	5	สูง	สูง	สูง	สูงมาก	สูงมาก
สูง	4	สูง	สูง	สูง	สูงมาก	สูงมาก
ปานกลาง	3	ปานกลาง	ปานกลาง	สูง	สูง	สูง
น้อย	2	ต่ำ	ต่ำ	ปานกลาง	ปานกลาง	ปานกลาง
น้อยมาก	1	ต่ำ	ต่ำ	ต่ำ	ปานกลาง	ปานกลาง

ทั้งนี้ ระดับความเสี่ยงที่เกิดจากการประเมินโอกาส และผลกระทบ จะแบ่งเป็น 4 ระดับดังนี้

	ค่าความเสี่ยงรวม	ระดับความเสี่ยงการทุจริต
สีแดง	22-25	ความเสี่ยงระดับสูงมาก
สีส้ม	13-21	ความเสี่ยงระดับสูง
สีเหลือง	6-12	ความเสี่ยงระดับปานกลาง
สีเขียว	1-5	ความเสี่ยงระดับต่ำ

และจากการประเมินระดับความเสี่ยง กบข. ได้กำหนดแนวทางจัดการความเสี่ยงตามระดับความเสี่ยง ดังนี้

ระดับความเสี่ยง	แถบสี	ความหมาย
สูงมาก		จุดที่ความเสี่ยงอยู่ในระดับสูงมาก ซึ่งไม่สามารถยอมรับได้ จำเป็นต้องมีการจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้โดยทันที
สูง		จุดที่ความเสี่ยงอยู่ในระดับสูง ซึ่งไม่สามารถยอมรับได้ จำเป็นต้องมีการจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้เป็นลำดับถัดไป
ปานกลาง		จุดที่ความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ทนได้ (Risk Tolerance) ซึ่งต้องมีการเฝ้าระวังอย่างใกล้ชิด หน่วยงานอาจให้มีหรือไม่มีแผนการจัดการความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้ เพราะอาจเป็นความเสี่ยงที่เกิดขึ้นจากปัจจัยภายนอกซึ่งไม่สามารถควบคุมได้ หรือเมื่อพิจารณาความคุ้มค่าในการลงทุนเพื่อจัดการความเสี่ยงแล้วพบว่าไม่เหมาะสม เป็นต้น
ต่ำ		จุดที่ความเสี่ยงอยู่ในระดับต่ำ ซึ่งอยู่ในสถานะที่องค์กรยอมรับได้ (Risk Appetite) ไม่จำเป็นต้องมีแผนการจัดการความเสี่ยง

จากการประเมินความเสี่ยงประจำปีของ กบข. โดยพิจารณามาตรการบริหารจัดการความเสี่ยงที่มีอยู่ในปัจจุบัน พบว่าความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบอยู่ในระดับความเสี่ยงต่ำ โดยมีรายงานผลการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน ประจำปี พ.ศ. 2567 ดังนี้

ตารางแสดงผลการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน ประจำปี พ.ศ. 2567

ลำดับ	ขั้นตอนการดำเนินงาน	เหตุการณ์ความเสี่ยง	มาตรการบริหารจัดการความเสี่ยงที่มีอยู่ในปัจจุบัน	Risk Score (I x L)			ระดับความเสี่ยง	มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยงเพิ่มเติม
				ผลกระทบ (I)	โอกาส (L)	ค่าความเสี่ยง		
1.	ความเสี่ยงการทุจริตในกระบวนการงานอนุมัติ อนุญาต							
	ไม่มีความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นการรับสินบนในกระบวนการงานอนุมัติ อนุญาต เนื่องจาก กบข. ไม่มีภารกิจการอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. 2558							
2.	ความเสี่ยงการทุจริตในการใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ							
2.1	การคัดเลือกผู้จัดการกองทุนภายนอก	มีการเรียกรับหรือรับทรัพย์สินหรือผลประโยชน์เพื่อเอื้อประโยชน์ให้ผู้จัดการกองทุนที่เข้ารับการคัดเลือก	<ul style="list-style-type: none"> มีระเบียบ ประกาศ คำสั่งของคณะกรรมการ กบข. และของกองทุนฯ ที่พนักงานทุกระดับต้องถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด เช่น <ul style="list-style-type: none"> ระเบียบคณะกรรมการ กบข. ว่าด้วยการมอบอำนาจดำเนินการด้านการลงทุน ประกาศคณะกรรมการ กบข. เรื่องนโยบายการกำกับดูแลกิจการ เพื่อให้การดำเนินงานของกองทุนเป็นไปตามมาตรฐานที่ดี มีความโปร่งใส เป็นธรรม คำสั่งกองทุนฯ เรื่องมอบอำนาจให้ปฏิบัติงานแทนเลขาธิการด้านการลงทุน ประกาศกองทุนฯ เรื่องมาตรการป้องกันการทุจริตและประพฤติมิชอบ ประกาศกองทุนฯ เรื่องจรรยาบรรณของพนักงานและลูกจ้าง กำหนดให้บุคลากรของกองทุนฯ ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ยุติธรรม รอบคอบ ระมัดระวัง โปร่งใส และป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ระเบียบกองทุนฯ เรื่องหลักเกณฑ์และวิธีดำเนินการเกี่ยวกับเรื่องร้องเรียน ประกาศเจตจำนงสุจริตต่อต้านการทุจริตและประพฤติมิชอบและไม่ยอมรับการทุจริตทุกรูปแบบ (Zero Tolerance) ประกาศนโยบายการไม่รับของขวัญและของกำนัลทุกชนิดจากการปฏิบัติหน้าที่ (No Gift Policy) ตามแนวทางของระเบียบสำนักนายกฯ เรื่อง การให้หรือรับของขวัญของเจ้าหน้าที่ของรัฐ มีหลักเกณฑ์ในการคัดเลือกผู้จัดการกองทุนภายนอกที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการ กบข. 	2	1	4	ต่ำ	มาตรการบริหารจัดการความเสี่ยงที่มีอยู่เพียงพอ และความเสี่ยงอยู่ในระดับต่ำ จึงไม่มีมาตรการเพิ่มเติม

ลำดับ	ขั้นตอนการดำเนินงาน	เหตุการณ์ความเสี่ยง	มาตรการบริหารจัดการความเสี่ยงที่มีอยู่ในปัจจุบัน	Risk Score (I x L)			ระดับความเสี่ยง	มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยงเพิ่มเติม
				ผลกระทบ (I)	โอกาส (L)	ค่าความเสี่ยง		
			<ul style="list-style-type: none"> การพิจารณาคัดเลือกผู้จัดการกองทุนภายนอกเป็นไปในรูปแบบของคំคณะ คือ มีคณะทำงานคัดเลือกผู้จัดการกองทุน โดยมีการกำหนดขั้นตอนและกระบวนการคัดเลือก เช่น เกณฑ์การจัดทำ Long list /Short list เป็นต้น มีการรายงานผลการคัดเลือกผู้จัดการกองทุนภายนอกเสนอต่อคณะกรรมการกลยุทธ์การลงทุน* เพื่อพิจารณากลับกรองและเสนอขออนุมัติต่อคณะอนุกรรมการจัดการลงทุน และมีการรายงานต่อคณะกรรมการ กบข. เพื่อทราบ มีกระบวนการติดตามและทบทวนผลการดำเนินงานของผู้จัดการกองทุนภายนอกที่ได้รับคัดเลือกอย่างสม่ำเสมอ มีการทบทวนและคัดเลือกผู้จัดการกองทุนภายนอกทุก 3 ปี มีกระบวนการและช่องทางการรับเรื่องร้องเรียน และการแจ้งเบาะแสการทุจริต <p>*คณะจัดการกลยุทธ์การลงทุน ประกอบด้วย คณะผู้บริหารระดับสูง (เลขาธิการ, รองเลขาธิการ, ผู้ช่วยเลขาธิการ), ผู้บริหารฝ่ายงานต่างๆ ด้านลงทุน ผู้บริหารฝ่ายบริหารความเสี่ยงการลงทุน และผู้บริหารฝ่ายกำกับกิจกรรมองค์กร</p>					
2.2	การซื้อขายหลักทรัพย์ในประเทศและต่างประเทศ	มีการเรียกรับหรือรับทรัพย์สินหรือผลประโยชน์เพื่อการทำธุรกรรมการลงทุนที่เอื้อประโยชน์ให้คู่ค้า	<ul style="list-style-type: none"> มีระเบียบ ประกาศ คำสั่งของคณะกรรมการ กบข. และของกองทุนฯ ที่พนักงานทุกระดับต้องถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด เช่น <ul style="list-style-type: none"> ระเบียบคณะกรรมการ กบข. ว่าด้วยการมอบอำนาจดำเนินการด้านการลงทุน ประกาศคณะกรรมการ กบข. เรื่องนโยบายการกำกับดูแลกิจการ เพื่อให้การดำเนินงานของกองทุนเป็นไปตามมาตรฐานที่ดี มีความโปร่งใส เป็นธรรม คำสั่งกองทุนฯ เรื่องมอบอำนาจให้ปฏิบัติงานแทนเลขาธิการด้านการลงทุน ประกาศกองทุนฯ เรื่องมาตรการป้องกันการทุจริตและประพฤติมิชอบ ประกาศกองทุนฯ เรื่องจรรยาบรรณของพนักงานและลูกจ้าง กำหนดให้บุคลากรของกองทุนฯ ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ยุติธรรม รอบคอบ ระมัดระวัง โปร่งใส และป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ระเบียบกองทุนฯ เรื่องหลักเกณฑ์และวิธีดำเนินการเกี่ยวกับเรื่องร้องเรียน ประกาศเจตจำนงสุจริตต่อต้านการทุจริตและประพฤติมิชอบและไม่ยอมรับการทุจริตทุกรูปแบบ (Zero Tolerance) 	2	1	4	ต่ำ	มาตรการบริหารจัดการความเสี่ยงที่มีอยู่เพียงพอ และความเสี่ยงอยู่ในระดับต่ำ จึงไม่มีมาตรการเพิ่มเติม

ลำดับ	ขั้นตอนการดำเนินงาน	เหตุการณ์ความเสี่ยง	มาตรการบริหารจัดการความเสี่ยงที่มีอยู่ในปัจจุบัน	Risk Score (I x L)			ระดับความเสี่ยง	มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยงเพิ่มเติม
				ผลกระทบ (I)	โอกาส (L)	ค่าความเสี่ยง		
			<p>- ประกาศนโยบายการไม่รับของขวัญและของกำนัลทุกชนิดจากการปฏิบัติหน้าที่ (No Gift Policy) ตามแนวทางของระเบียบสำนักนายกฯ เรื่อง การให้หรือรับของขวัญของเจ้าหน้าที่ของรัฐ</p> <ul style="list-style-type: none"> • มีการกำหนดเกณฑ์การคัดเลือกคู่ค้าที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการการลงทุน* • มีการพิจารณาคัดเลือกคู่ค้าร่วมกันระหว่างฝ่ายงานต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง เช่น ฝ่ายวิเคราะห์การลงทุน ฝ่ายกลยุทธ์การลงทุน ฝ่ายค่าตราสาร เป็นต้น ก่อนเสนอต่อคณะกรรมการการลงทุนเพื่อพิจารณาอนุมัติ • มีการกำหนดสัดส่วนการลงทุน และวงเงินในการทำธุรกรรมสำหรับคู่ค้าแต่ละราย เสนอขออนุมัติต่อคณะกรรมการการลงทุนรายไตรมาส • มีการรายงานมูลค่าการทำธุรกรรมในแต่ละคู่ค้าต่อคณะกรรมการการลงทุนรายไตรมาส • มีการกำหนดวงเงินในการทำธุรกรรมของผู้จัดการกองทุน (Fund Manager Limit) • มีการรายงานสรุปผลการจัดสรรรายการซื้อขายกับคู่ค้าให้ผู้บริหารฝ่ายและผู้บริหารกลุ่มงานทราบทุกวัน • มีการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบที่ชัดเจนระหว่าง Front office, Middle office และ Back office • มีระบบบันทึกเสียงสนทนากับคู่ค้า เพื่อเป็น Audit Trail • มีมาตรการ Block Leave สำหรับพนักงานด้านลงทุน • มีกระบวนการและช่องทางการรับเรื่องร้องเรียน และการแจ้งเบาะแส <p>*คณะกรรมการการลงทุน ประกอบด้วย คณะผู้บริหารระดับสูง (เลขาธิการ, รองเลขาธิการ, ผู้ช่วยเลขาธิการ), ผู้บริหารฝ่ายงานต่างๆ ด้านลงทุน ผู้บริหารฝ่ายบริหารความเสี่ยงการลงทุน และผู้บริหารฝ่ายกำกับกิจกรรมองค์กร</p>					

ลำดับ	ขั้นตอนการดำเนินงาน	เหตุการณ์ความเสี่ยง	มาตรการบริหารจัดการความเสี่ยงที่มีอยู่ในปัจจุบัน	Risk Score (I x L)			ระดับความเสี่ยง	มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยงเพิ่มเติม
				ผลกระทบ (I)	โอกาส (L)	ค่าความเสี่ยง		
2.3	การรับ-จ่ายเงินของสำนักงานและสมาชิก	มีการเปลี่ยนแปลงข้อมูลการจ่ายเงินหรือส่งจ่ายเงินโดยมิชอบ	<ul style="list-style-type: none"> มีระเบียบ ประกาศของคณะกรรมการ กบข. และของกองทุนฯ ที่พนักงานทุกระดับต้องถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด เช่น <ul style="list-style-type: none"> ประกาศคณะกรรมการ กบข. เรื่องนโยบายการกำกับดูแลกิจการ เพื่อให้การดำเนินงานของกองทุนเป็นไปตามมาตรฐานที่ดี มีความโปร่งใส เป็นธรรม ระเบียบคณะกรรมการ กบข. ว่าด้วยหลักเกณฑ์และวิธีการในการรับ เก็บรักษา และจ่ายเงิน ระเบียบกองทุนฯ ว่าด้วยอำนาจดำเนินการเกี่ยวกับกิจการภายในกองทุน ระเบียบกองทุนฯ ว่าด้วยอำนาจการส่งจ่ายเงินและการยกเลิกการส่งเงิน กำหนดหลักเกณฑ์การส่งจ่าย ผู้มีอำนาจอนุมัติและเงื่อนไขการส่งจ่าย และวงเงินในการส่งจ่ายไว้อย่างชัดเจน ระเบียบกองทุนฯ เรื่องหลักเกณฑ์และวิธีดำเนินการเกี่ยวกับเรื่องร้องเรียน ประกาศกองทุนฯ เรื่องจรรยาบรรณของพนักงานและลูกจ้าง กำหนดให้บุคลากรของกองทุนฯ ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ยุติธรรม รอบคอบ ระมัดระวัง โปร่งใส และป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ มีการกำหนดอำนาจอนุมัติ (ผู้มีอำนาจ และวงเงิน) มีการแบ่งแยกอำนาจหน้าที่ในการปฏิบัติงาน (Maker-Checker-Approver) มีการนำระบบงานมาใช้รองรับกระบวนการรับ-จ่ายเงินของสำนักงาน และสามารถตรวจสอบรายการย้อนหลังได้ (Audit Trail) มีการกำหนดสิทธิการเข้าใช้ระบบงานและข้อมูลตามหน้าที่ความรับผิดชอบ มีการทำงานแบบ Cross Function ระหว่างส่วนบัญชี และส่วนการเงิน มีการสื่อสารให้ผู้เกี่ยวข้องทราบอำนาจดำเนินการต่าง ๆ มีกระบวนการและช่องทางการรับเรื่องร้องเรียน และการแจ้งเบาะแสการทุจริต 	2	1	4	ต่ำ	มาตรการบริหารจัดการความเสี่ยงที่มีอยู่เพียงพอ และความเสี่ยงอยู่ในระดับต่ำ จึงไม่มีมาตรการเพิ่มเติม

ลำดับ	ขั้นตอนการดำเนินงาน	เหตุการณ์ความเสี่ยง	มาตรการบริหารจัดการความเสี่ยงที่มีอยู่ในปัจจุบัน	Risk Score (I x L)			ระดับความเสี่ยง	มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยงเพิ่มเติม
				ผลกระทบ (I)	โอกาส (L)	ค่าความเสี่ยง		
2.4	การสื่อสารเพื่อสร้างความเข้าใจ เรื่องการป้องกันการทุจริตและประพฤติมิชอบ และการประพฤติปฏิบัติอย่างมีจริยธรรม	พนักงาน กบข. ยังไม่เข้าใจหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับการป้องกันการทุจริตและประพฤติมิชอบและการประพฤติปฏิบัติอย่างมีจริยธรรม อาจทำให้มีการรับทรัพย์สินหรือรับผลประโยชน์จากหน่วยงานหรือบุคคลอื่นโดยไม่เจตนา	<ul style="list-style-type: none"> มีระเบียบ ประกาศของคณะกรรมการ กบข. และของกองทุนฯ ที่พนักงานทุกระดับต้องถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด เช่น <ul style="list-style-type: none"> ประกาศคณะกรรมการ กบข. เรื่องนโยบายการกำกับดูแลกิจการ เพื่อให้การดำเนินงานของกองทุนเป็นไปตามมาตรฐานที่ดี มีความโปร่งใส เป็นธรรม และนำมาซึ่งประโยชน์สูงสุดแก่สมาชิก ประกาศคณะกรรมการ กบข. เรื่องประมวลจริยธรรมกองทุนบำเหน็จบำนาญข้าราชการ เป็นหลักการในการประพฤติปฏิบัติอย่างมีคุณธรรมของบุคลากรทุกระดับในองค์กร ประกาศกองทุนฯ เรื่องจรรยาบรรณของพนักงานและลูกจ้าง กำหนดให้บุคลากรของกองทุนฯ ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ยุติธรรม รอบคอบ ระมัดระวัง โปร่งใส และป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ประกาศเจตจำนงสุจริตต่อต้านการทุจริตและประพฤติมิชอบและไม่ยอมรับการทุจริตทุกรูปแบบ (Zero Tolerance) ประกาศนโยบายการไม่รับของขวัญใด ๆ (No Gift Policy) ตามแนวทางของระเบียบสำนักนายกฯ เรื่อง การให้หรือรับของขวัญของเจ้าหน้าที่ของรัฐ มีการสื่อสารให้พนักงานทราบถึงแนวทางปฏิบัติในการปฏิบัติหน้าที่อย่างซื่อสัตย์สุจริต เพื่อเสริมสร้างวัฒนธรรมองค์กรให้เป็นองค์กรที่ต่อต้านและปราศจากการทุจริตประพฤติมิชอบ มีการจัดกิจกรรมแสดงเจตจำนงของ กบข. ในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน มีการเข้าร่วมกิจการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันกับหน่วยงานภายนอก เช่น ปปท. มีการจัดทำสื่อประชาสัมพันธ์เพื่อสร้างความรู้ ความเข้าใจและการตระหนักถึงการป้องกันการทุจริตและประพฤติมิชอบให้พนักงานทราบ 	2	2	5	ต่ำ	<p>มาตรการบริหารจัดการความเสี่ยงที่มีอยู่เพียงพอ และความเสียหายอยู่ในระดับต่ำ อย่างไรก็ตาม เพื่อเป็นการเสริมสร้างความเข้าใจเรื่องการป้องกันการทุจริตและประพฤติมิชอบแก่พนักงาน สำนักงานจึงกำหนดมาตรการบริหารจัดการเพิ่มเติมโดยจัดกิจกรรมเพื่อปลูกจิตสำนึกและค่านิยมในการป้องกันและต่อต้านทุจริต</p> <p><u>ระยะเวลาดำเนินการ:</u> ตลอดปี 2567</p> <p><u>งบประมาณ:</u> ไม่ใช้งบประมาณ</p> <p><u>ผู้รับผิดชอบ:</u> ฝ่ายบริหารทรัพยากรบุคคล</p>

ลำดับ	ขั้นตอนการดำเนินงาน	เหตุการณ์ความเสี่ยง	มาตรการบริหารจัดการความเสี่ยงที่มีอยู่ในปัจจุบัน	Risk Score (I x L)			ระดับความเสี่ยง	มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยงเพิ่มเติม
				ผลกระทบ (I)	โอกาส (L)	ค่าความเสี่ยง		
3.	ความเสี่ยงการทุจริตในกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง							
3.1	การจัดซื้อจัดจ้างตามอำนาจอนุมัติการคัดเลือกคู่ค้าและการตรวจรับและการส่งมอบ	การกำหนด TOR อาจไม่โปร่งใสหรืออาจเอื้อประโยชน์ให้กับพวกพ้อง หรือผู้มีส่วนได้ส่วนเสียในการจัดซื้อจัดจ้างโดยเรียกรับหรือรับทรัพย์สินหรือผลประโยชน์จากคู่ค้า	<ul style="list-style-type: none"> มีการดำเนินการด้านการจัดซื้อจัดจ้าง เป็นไปตาม พ.ร.บ. จัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ มีระเบียบ ประกาศ คำสั่งกองทุนฯ ที่พนักงานทุกระดับต้องถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด เช่น <ul style="list-style-type: none"> - ระเบียบกองทุนฯ ว่าด้วยอำนาจดำเนินการเกี่ยวกับกิจการภายในกองทุน - ประกาศกองทุนฯ เรื่องมาตรการป้องกันการทุจริตและประพฤติมิชอบ - ประกาศกองทุนฯ เรื่องจรรยาบรรณของพนักงานและลูกจ้าง ที่กำหนดให้พนักงานที่ทำหน้าที่เกี่ยวกับการพัสดุและการจัดหา ต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต และโปร่งใส เพื่อให้เกิดการแข่งขันอย่างเสรีและเป็นธรรม ไม่เรียกรับหรือยอมรับทรัพย์สินจากผู้มีส่วนได้เสียเกี่ยวกับการพัสดุและการจัดหาของกองทุนให้แก่ตนเองหรือผู้อื่นโดยมิชอบ - คำสั่งกองทุนฯ เรื่องมอบอำนาจให้ปฏิบัติงานแทนเลขาธิการด้านการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุ - ประกาศเจตจำนงสุจริตต่อต้านการทุจริตและประพฤติมิชอบและไม่ยอมรับการทุจริตทุกรูปแบบ (Zero Tolerance) - ประกาศนโยบายการไม่รับของขวัญและของกำนัลทุกชนิดจากการปฏิบัติหน้าที่ (No Gift Policy) ตามแนวทางของระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรี เรื่อง การให้หรือรับของขวัญของเจ้าหน้าที่ของรัฐ 	2	2	5	ต่ำ	มาตรการบริหารจัดการความเสี่ยงที่มีอยู่เพียงพอ และความเสี่ยงอยู่ในระดับต่ำ จึงไม่มีมาตรการเพิ่มเติม
3.2	การเรียกรับหรือรับทรัพย์สินหรือผลประโยชน์ จากคู่ค้า รายใดรายหนึ่ง เพื่อให้ได้รับงานจัดซื้อจัดจ้าง	<ul style="list-style-type: none"> - ประกาศเจตจำนงสุจริตต่อต้านการทุจริตและประพฤติมิชอบและไม่ยอมรับการทุจริตทุกรูปแบบ (Zero Tolerance) - ประกาศนโยบายการไม่รับของขวัญและของกำนัลทุกชนิดจากการปฏิบัติหน้าที่ (No Gift Policy) ตามแนวทางของระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรี เรื่อง การให้หรือรับของขวัญของเจ้าหน้าที่ของรัฐ 	2	2	5	ต่ำ		
3.3	คณะกรรมการตรวจรับพัสดุมีการเรียกรับหรือรับทรัพย์สินหรือผลประโยชน์จากคู่ค้า ทำให้การตรวจรับพัสดุไม่เป็นไปตามข้อกำหนดตาม TOR หรือสัญญา	<ul style="list-style-type: none"> - ประกาศนโยบายการไม่รับของขวัญและของกำนัลทุกชนิดจากการปฏิบัติหน้าที่ (No Gift Policy) ตามแนวทางของระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรี เรื่อง การให้หรือรับของขวัญของเจ้าหน้าที่ของรัฐ มีการสื่อสารนโยบายต่าง ๆ ให้พนักงานและบุคคลภายนอกรับทราบ มีมาตรการตรวจสอบและป้องกันพนักงานจากความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เช่น กำหนดให้พนักงานและบุคคลในครอบครัวต้องรายงานการเป็นกรรมการหรือผู้มีส่วนได้ส่วนเสียในนิติบุคคลให้สำนักงานทราบ มีการดำเนินการด้านการจัดซื้อจัดจ้างในรูปแบบองค์คณะ เช่น คณะกรรมการจัดหา คณะกรรมการตรวจรับ 	2	2	5	ต่ำ		

ลำดับ	ขั้นตอนการดำเนินงาน	เหตุการณ์ความเสี่ยง	มาตรการบริหารจัดการความเสี่ยงที่มีอยู่ในปัจจุบัน	Risk Score (I x L)			ระดับความเสี่ยง	มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยงเพิ่มเติม
				ผลกระทบ (I)	โอกาส (L)	ค่าความเสี่ยง		
			<ul style="list-style-type: none"> มีการกำหนดให้การแต่งตั้งคณะกรรมการจัดหา และคณะกรรมการตรวจรับเป็นพนักงานคนละชุด มี Template TOR ที่ผ่านการพิจารณาจากฝ่ายกฎหมาย ซึ่งมีกรอบการดำเนินงานละเอียดและรัดกุม มีการระบุช่องทางการแจ้งเบาะแสใน TOR และ PO เพื่อให้คู่ค้าทราบถึงช่องทางหากคู่ค้าพบการกระทำทุจริตและประพฤติมิชอบของพนักงาน มีการประกาศการจัดซื้อจัดจ้างใน Website ของกรมบัญชีกลาง และ Website กบข. เพื่อให้การจัดซื้อจัดจ้างเปิดเผยโปร่งใส บุคคลทั่วไปสามารถเข้าตรวจสอบและเรียกดูข้อมูลได้ มีเกณฑ์การให้คะแนนในการคัดเลือกผู้ยื่นข้อเสนอการจัดซื้อจัดจ้างที่ชัดเจน มีระบบจัดซื้อจัดจ้างที่กำหนดอำนาจอนุมัติและวงเงินที่เกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้างไว้อย่างชัดเจน เป็นไปตามระเบียบกองทุนฯ ว่าด้วยอำนาจดำเนินการเกี่ยวกับกิจการภายในกองทุน และกำหนดขั้นตอนการทำงานของระบบฯ ให้เป็นไปตามระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ มีการกำหนดหลักเกณฑ์ในการขึ้นทะเบียนคู่ค้ากับ กบข. (Approved Vendor List) รวมถึงหลักเกณฑ์การพิจารณาเป็นผู้ทำงานและตัดออกจากทะเบียนคู่ค้า เพื่อให้มั่นใจว่าจะได้คู่ค้าที่มีคุณสมบัติเหมาะสม โดยประกาศบน Website กบข. มีการทบทวนรายชื่อคู่ค้าตามเกณฑ์ที่กำหนดเป็นประจำ มีการกำหนด Check list ในการตรวจรับเปรียบเทียบกับขอบเขตงานจ้าง (TOR) เพื่อให้การตรวจรับครบถ้วนตรงตามสัญญา มีการหมุนเวียนงาน (Job Rotation) ของพนักงานที่ทำหน้าที่จัดซื้อจัดจ้าง ไม่ให้มีการทำงานเดิมนานเกินไป ซึ่งอาจเป็นช่องโหว่ให้เกิดการทุจริต 					

ลำดับ	ขั้นตอนการดำเนินงาน	เหตุการณ์ความเสี่ยง	มาตรการบริหารจัดการความเสี่ยงที่มีอยู่ในปัจจุบัน	Risk Score (I x L)			ระดับความเสี่ยง	มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยงเพิ่มเติม
				ผลกระทบ (I)	โอกาส (L)	ค่าความเสี่ยง		
4.	ความเสี่ยงการทุจริตในการบริหารงานทรัพยากรบุคคล							
4.1	การสรรหาและคัดเลือก บรรจุ แต่งตั้งบุคลากร	การสรรหาพนักงานใหม่ มีการเรียกรับหรือรับทรัพย์สินหรือผลประโยชน์ เพื่อให้ผู้สมัครได้รับคัดเลือกเข้าทำงาน	<ul style="list-style-type: none"> มีระเบียบ ประกาศของคณะกรรมการ กบข. และของกองทุนฯ ที่พนักงานทุกระดับต้องถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด เช่น <ul style="list-style-type: none"> ประกาศคณะกรรมการ กบข. เรื่องนโยบายการกำกับดูแลกิจการ เพื่อให้การดำเนินงานของกองทุนเป็นไปตามมาตรฐานที่ดี มีความโปร่งใส เป็นธรรม ระเบียบกองทุนฯ เรื่องหลักเกณฑ์และวิธีดำเนินการเกี่ยวกับเรื่องร้องเรียน ระเบียบกองทุนฯ ว่าด้วยการพนักงาน กำหนดหลักเกณฑ์การรับสมัคร วิธีการคัดเลือก การบรรจุแต่งตั้งพนักงานไว้อย่างชัดเจน ประกาศเจตจำนงสุจริตต่อต้านการทุจริตและประพฤติมิชอบและไม่ยอมรับการทุจริตทุกรูปแบบ (Zero Tolerance) ประกาศนโยบายการไม่รับของขวัญและของกำนัลทุกชนิดจากการปฏิบัติหน้าที่ (No Gift Policy) ตามแนวทางของระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรี เรื่อง การให้หรือรับของขวัญของเจ้าหน้าที่ของรัฐ มีการกำหนดหลักเกณฑ์ ขั้นตอนและวิธีการสรรหาและคัดเลือกพนักงานที่ชัดเจน มีการกำหนดคุณสมบัติตำแหน่งที่รับสมัครที่ชัดเจน การสรรหาพนักงานจะทำในรูปแบบองค์คณะ โดยมีคณะกรรมการสัมภาษณ์ที่มาจากหลายฝ่ายงานตามความเหมาะสมของตำแหน่งที่เปิดรับ มีกระบวนการและช่องทางการรับเรื่องร้องเรียน และการแจ้งเบาะแสการทุจริต 	2	1	4	ต่ำ	มาตรการบริหารจัดการความเสี่ยงที่มีอยู่เพียงพอ และความเสี่ยงอยู่ในระดับต่ำ จึงไม่มีมาตรการเพิ่มเติม
4.2	การบริหารผลการปฏิบัติงาน (การประเมินผล การโยกย้าย/เลื่อนตำแหน่ง และการขึ้นเงินเดือน)	มีการประเมินผลการปฏิบัติงาน หรือการเลื่อนตำแหน่งอย่างไม่เป็นธรรมหรือเอื้อประโยชน์ส่วนตัวหรือประโยชน์ของพวกเขา	<ul style="list-style-type: none"> มีระเบียบ ประกาศของคณะกรรมการ กบข. และของกองทุนฯ ที่พนักงานทุกระดับต้องถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด เช่น <ul style="list-style-type: none"> ระเบียบคณะกรรมการ กบข. ว่าด้วยการร้องทุกข์และการพิจารณาวินิจฉัยเรื่องร้องทุกข์ ประกาศคณะกรรมการ กบข. เรื่องนโยบายการกำกับดูแลกิจการ เพื่อให้การดำเนินงานของกองทุนเป็นไปตามมาตรฐานที่ดี มีความโปร่งใส เป็นธรรม ระเบียบกองทุนฯ เรื่องหลักเกณฑ์และวิธีดำเนินการเกี่ยวกับเรื่องร้องเรียน 	2	1	4	ต่ำ	มาตรการบริหารจัดการความเสี่ยงที่มีอยู่เพียงพอ และความเสี่ยงอยู่ในระดับต่ำ จึงไม่มีมาตรการเพิ่มเติม

ลำดับ	ขั้นตอนการดำเนินงาน	เหตุการณ์ความเสี่ยง	มาตรการบริหารจัดการความเสี่ยงที่มีอยู่ในปัจจุบัน	Risk Score (I x L)			ระดับความเสี่ยง	มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยงเพิ่มเติม
				ผลกระทบ (I)	โอกาส (L)	ค่าความเสี่ยง		
			<ul style="list-style-type: none"> - ระเบียบกองทุนฯ ว่าด้วยหลักเกณฑ์การเลื่อนตำแหน่งและโอนย้ายพนักงาน ที่กำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการโยกย้าย การเลื่อนตำแหน่ง เป็นลายลักษณ์อักษรและมีการสื่อสารให้พนักงานทราบ - ประกาศเจตจำนงสุจริตต่อต้านการทุจริตและประพฤติมิชอบและไม่ยอมรับการทุจริตทุกรูปแบบ (Zero Tolerance) - ประกาศนโยบายการไม่รับของขวัญและของกำนัลทุกชนิดจากการปฏิบัติหน้าที่ (No Gift Policy) ตามแนวทางของระเบียบสำนักนายกฯ เรื่อง การให้หรือรับของขวัญของเจ้าหน้าที่ของรัฐ • การเลื่อนตำแหน่งพนักงานจะทำในรูปแบบองค์คณะ โดยมีคณะทำงานบริหารทรัพยากรบุคคล (HR Committee) ประกอบด้วยคณะผู้บริหารระดับสูง และผู้อำนวยการฝ่ายบริหารทรัพยากรบุคคล เป็นผู้พิจารณาคุณสมบัติที่เหมาะสมในการเลื่อนตำแหน่งพนักงานตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด • มีกระบวนการและช่องทางการรับเรื่องร้องเรียน และการแจ้งเบาะแสการทุจริต 					