

การประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดการให้หรือรับสินบนจากการดำเนินงาน
ตามภารกิจของหน่วยงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

ประเภทของความเสี่ยงเป็น ๔ ด้าน ดังนี้

- ๑. การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติ การอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘
- ๒. การใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่ (การใช้อำนาจตามกฎหมายหรือการให้บริการตามภารกิจ)
- ๓. การใช้จ่ายงบประมาณ (การจัดซื้อจัดจ้าง)
- ๔. การบริหารงานบุคคล

เกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

ตามคู่มือด้านการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน ของโรงงานไฟฟ้ กรมสรรพสามิต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ กำหนด เกณฑ์ที่ใช้ในการประเมินความเสี่ยง ได้แก่ ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ดังนี้

โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)			
	เคยเกิด	คาดว่าจะเกิด	โอกาสความน่าเกิดทางสถิติ
๕	ทุกเดือน	ภายใน ๑ เดือน	๗๑ - ๑๐๐ %
๔	ทุกไตรมาส	ภายใน ๓-๙ เดือน	๕๑-๗๐ %
๓	ทุกปี	ภายใน ๑ ปี	๑๑-๕๐ %
๒	ทุก ๒-๓ ปี	ภายใน ๒-๓ ปี	๖-๑๐ %
๑	ไม่เคยเกิด	มากกว่า ๓ ปี	๑-๕ %

ผลกระทบ (Impact)

ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)			
	ด้านการเงิน	ด้านที่ไม่ใช่การเงิน	
	จำนวนเงิน	การทุจริต	ผลกระทบด้านชื่อเสียงและภาพลักษณ์
๕	>๕,๐๐๐,๐๐๐	- มีข่าวเชิงลบในสื่อสาธารณะ - เกิดความเสียหายต่อภาพลักษณ์องค์กร - ถูกดำเนินคดีอาญา	มีการพาดหัวข่าวที่รุนแรงตามสื่อสาธารณะต่างๆ อย่างต่อเนื่องซึ่งสามารถชี้แจงหรือแก้ไขได้เกินกว่า ๑๒ ชม.
๔	<๕,๐๐๐,๐๐๐	- มีหนังสือร้องเรียนเรื่องทุจริต และมีการสอบข้อเท็จจริงโดยมีหน่วยงานกำกับดูแลภายนอก เข้ามาสอบสวน เช่น ปปช .ปปท. สตง. ฯลฯ - ถูกดำเนินคดีอาญา	เผยแพร่ข่าวในวงกว้างตามสื่อสาธารณะต่างๆ อย่างต่อเนื่องซึ่งสามารถชี้แจงหรือแก้ไขได้ภายใน ๖-๑๒ ชม.
๓	<๑,๐๐๐,๐๐๐	มีการฟ้องร้องเพื่อเรียกคืนค่าเสียหาย - มีการสอบสวนลงโทษภายในองค์กร	เผยแพร่ข่าวในวงกว้างตามสื่อสาธารณะต่างๆ ซึ่งสามารถชี้แจงหรือแก้ไขได้ ภายใน ๓ -๖ ชม.
๒	<๕๐๐,๐๐๐	เกิดความเสียหาย แต่สามารถเรียกคืนค่าเสียหายได้	เผยแพร่ข่าวในวงกว้างทั่วทั้งองค์กร
๑	<๒๐๐,๐๐๐	ระบบงานสามารถตรวจพบการทุจริตได้ก่อนเกิดความเสียหาย	เผยแพร่ข่าวในวงจำกัดภายในองค์กร

Risk Score					
โอกาส (Likelihood)	ผลกระทบ (Impact)				
	๑	๒	๓	๔	๕
๕	ปานกลาง (๕ x ๑ = ๕)	สูง (๕ x ๒ = ๑๐)	สูงมาก (๕ x ๓ = ๑๕)	สูงมาก (๕ x ๔ = ๒๐)	สูงมาก (๕ x ๕ = ๒๕)
๔	ต่ำ (๔ x ๑ = ๔)	ปานกลาง (๔ x ๒ = ๘)	สูง (๔ x ๓ = ๑๒)	สูงมาก (๔ x ๔ = ๑๖)	สูงมาก (๔ x ๕ = ๒๐)
๓	ต่ำ (๓ x ๑ = ๓)	ปานกลาง (๓ x ๒ = ๖)	ปานกลาง (๓ x ๓ = ๙)	สูง (๓ x ๔ = ๑๒)	สูงมาก (๓ x ๕ = ๑๕)
๒	ต่ำ (๒ x ๑ = ๒)	ต่ำ (๒ x ๒ = ๔)	ปานกลาง (๒ x ๓ = ๖)	ปานกลาง (๒ x ๔ = ๘)	สูง (๒ x ๕ = ๑๐)
๑	ต่ำ (๑ x ๑ = ๑)	ต่ำ (๑ x ๒ = ๒)	ต่ำ (๑ x ๓ = ๓)	ต่ำ (๑ x ๔ = ๔)	ปานกลาง (๑ x ๕ = ๕)

ระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

- สีเขียว หมายถึง ความเสี่ยงระดับต่ำ (น้อยกว่า ๕ คะแนน)
- สีเหลือง หมายถึง ความเสี่ยงระดับปานกลาง (๕ – ๙ คะแนน)
- สีส้ม หมายถึง ความเสี่ยงระดับสูง (๑๐ – ๑๔ คะแนน)
- สีแดง หมายถึง ความเสี่ยงระดับสูงมาก (๑๕ คะแนน ขึ้นไป)

การประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดการให้หรือรับสินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจของโรงงานไฟฟ้ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘ ของโรงงานไฟฟ้ กรมสรรพสามิต

(๑) เหตุการณ์ความเสี่ยง	ผลกระทบ	โอกาส เกิด	(๒) ระดับของความเสี่ยง	(๓) วิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑.การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ.๒๕๕๘*					
ไม่มี ความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นการรับสินบนในกระบวนการอนุมัติ อนุญาต เนื่องจากโรงงานไฟฟ้ กรมสรรพสามิต ไม่มีภารกิจในการอนุมัติ อนุญาตตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ.๒๕๕๘					
๒. การใช้อำนาจตามกฎหมายหรือการให้บริการตามภารกิจ (ผลิตไฟฟ้และดำเนินธุรกิจที่ต่อเนื่อง/ทำการค้าเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์ของโรงงานไฟฟ้)					
๒.๑ การรับสินบนและสั่งการมีการเปิดเผยหรือใช้ประโยชน์ข้อมูลภายใน	๓	๒	๓X๒=๖ ปานกลาง	๑. กำหนด/ทบทวนนโยบาย มาตรการ และแนวปฏิบัติเพื่อป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ๒.ประกาศนโยบายไม่รับของขวัญและของกำนัลจากการปฏิบัติงาน ๓. เผยแพร่ความรู้กม.และระเบียบที่เกี่ยวกับการเรียกรับสินบน ๔. จัดให้มีช่องทางในการรับแจ้งเรื่องร้องเรียนและรายงานความผิดที่สามารถทำได้โดยง่าย	สบก.
๒.๒ การรับค่าอำนวยความสะดวกและสั่งการให้อำนวยความสะดวกผู้ประกอบการรายใดรายหนึ่งเป็นพิเศษ	๓	๒	๓X๒=๖ ปานกลาง	๑. กำหนด/ทบทวนนโยบาย มาตรการ และแนวปฏิบัติเพื่อป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ๒.ประกาศนโยบายไม่รับของขวัญและของกำนัลจากการปฏิบัติงาน ๓. กำหนดขั้นตอนการดำเนินงานและคู่มือการทำงานให้ชัดเจน	สบก.
๒. ๓ สั่งการให้ออกระเบียบ ประกาศคำสั่งต่างๆ ที่ เอื้อประโยชน์ มีผลประโยชน์ทับซ้อน	๑	๔	๑X๔=๔ ต่ำ	๑. กำหนด/ทบทวนนโยบาย มาตรการ และแนวปฏิบัติเพื่อป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ๒. จัดให้มีการรายงานความขัดแย้งทางผลประโยชน์	สบก.
๒.๔ การใช้รฐราชการในกิจธุระส่วนตัว	๑	๔	๑X๔=๔ ต่ำ	๑. กำกับดูแลการใช้รฐราชการให้เป็นไปตามข้อบังคับว่าด้วยการใช้ยานพาหนะ พ.ศ. ๒๕๖๑ ๒. แสดงให้เห็นตัวอย่างและบทลงโทษในการนำรฐราชการไปใช้ในกิจธุระส่วนตัว	สบก.

(๑) เหตุการณ์ความเสี่ยง	ผลกระทบ	โอกาส เกิด	(๒) ระดับของความเสี่ยง	(๓) วิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๓. การจัดซื้อจัดจ้าง					
๓.๑ คณะกรรมการ/บุคคลที่ได้รับมอบหมายเรียกรับเงินใต้โต๊ะเพื่อกำหนดรูปแบบหรือคุณลักษณะเฉพาะเจาะจงกับคู่ค้าที่ตนรู้จักหรือมีผลประโยชน์ร่วมกัน	๓	๔	๓ X ๔ = ๑๒ สูง 	๑.อบรมและให้ความรู้ความเข้าใจ คณะกรรมการถึงความสำคัญในการจัดทำร่าง TOR และราคากลาง และผลเสียจากการไม่ปฏิบัติตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง ๒.แสดงกรณีตัวอย่างพร้อมบทลงโทษที่ได้รับจากการทุจริตและประเด้นการทุจริตด้านการจัดทำร่าง TOR และราคากลางเพื่อให้คณะกรรมการได้ตระหนักถึงความเสียหายที่จะเกิดขึ้นทั้งกับตนเองและหน่วยงาน ๓.ให้คณะกรรมการเซ็นรับรองว่าจะไม่มีการรับสินบนจากการจัดทำร่าง TOR และราคากลาง ๔. แแนบเอกสารที่มาของการจัดทำราคากลางประกอบรายงานบันทึกผลการพิจารณาของคณะกรรมการ ๕. สอบทานเอกสารหลักฐานประกอบการจัดซื้อด้วยวิธีการประกวดราคาอิเล็กทรอนิกส์ (e-bidding)	จนท.พัสดุ/ จนท.บุคคล/ คณะกรรมการ/ ฝ่ายตรวจสอบ ภายใน
๓.๒ คณะกรรมการ/บุคคลที่ได้รับมอบหมายรับเงินใต้โต๊ะจากการ สืบราคาจากผู้ประกอบการหรือคู่ค้าที่ผลประโยชน์โดยใช้คู่เทียบและไม่มี การสืบราคาจากผู้ประกอบการจริง ทำให้ราคากลางสูงเกินจริง	๓	๔	๓ X ๔ = ๑๒ สูง 	๑.อบรมและให้ความรู้ความเข้าใจ คณะกรรมการถึงความสำคัญในการจัดทำร่าง TOR และราคากลาง และผลเสียจากการไม่ปฏิบัติตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง ๒.แสดงกรณีตัวอย่างพร้อมบทลงโทษที่ได้รับจากการทุจริตและประเด้นการทุจริตด้านการจัดทำร่าง TOR และราคากลางเพื่อให้คณะกรรมการได้ตระหนักถึงความเสียหายที่จะเกิดขึ้นทั้งกับตนเองและหน่วยงาน ๓.ให้คณะกรรมการเซ็นรับรองว่าจะไม่มีการรับสินบนจากการจัดทำร่าง TOR และราคากลาง	จนท.พัสดุ/ จนท.บุคคล/ คณะกรรมการ/ ฝ่ายตรวจสอบ ภายใน

(๑) เหตุการณ์ความเสี่ยง	ผลกระทบ	โอกาส เกิด	(๒) ระดับของความเสี่ยง	(๓) วิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
				๔. แบนเอกสารที่มาของการจัดทำราคากลางประกอบรายงาน บันทึกผลการพิจารณาของคณะกรรมการ ๕. สอบทานเอกสารหลักฐานประกอบการจัดซื้อด้วยวิธีการประกวด ราคาอิเล็กทรอนิกส์ (e-bidding)	
๓.๓ คณะกรรมการเรียกรับของขวัญ จากผู้ประกอบที่ยื่นข้อเสนอเพื่อให้ เป็นผู้ชนะในการเสนอราคา	๓	๔	๓ X ๔ = ๑๒ สูง 	๑. แสดงกรณีตัวอย่างพร้อมบทลงโทษที่ได้รับจากการทุจริตและประเด้น การทุจริตด้านการพิจารณาผลเพื่อให้คณะกรรมการได้ตระหนักถึง ความเสียหายที่จะเกิดขึ้นทั้งกับตนเองและหน่วยงาน ๒. ให้คณะกรรมการเซ็นรับรองว่าจะไม่มีการรับสินบนจากการพิจารณา ผล ๓. สอบทานเอกสารหลักฐานประกอบการจัดซื้อด้วยวิธีการประกวด ราคาอิเล็กทรอนิกส์ (e-bidding)	จนท.พัสดุ/ คณะกรรมการ/ ฝ่ายตรวจสอบ ภายใน
๓.๔ คณะกรรมการมีการรับค่า อำนวยความสะดวกจากผู้ประกอบ เพื่อให้การตรวจรับงานผ่าน ทั้งที่งาน นั้นไม่ตรงตามคุณสมบัติที่กำหนด	๓	๔	๓ X ๔ = ๑๒ สูง 	๑.อบรมและให้ความรู้ความเข้าใจคณะกรรมการถึงความสำคัญในการ ตรวจรับงานและบริหาร สัญญาจ้างและผลเสียจากการไม่ปฏิบัติตาม ระเบียบที่เกี่ยวข้อง ๒. แสดงกรณีตัวอย่างพร้อมบทลงโทษที่ได้รับจากการทุจริตและประเด้น การทุจริตด้านการตรวจรับงานเพื่อให้คณะกรรมการได้ตระหนักถึง ความเสียหายที่จะเกิดขึ้นทั้งกับตนเองและหน่วยงาน ๓. ให้คณะกรรมการเซ็นรับรองว่าจะไม่มีการรับสินบนจากการตรวจรับ งาน ๔. แบนเอกสารการตรวจรับงานประกอบรายงานผลการพิจารณาผล ของคณะกรรมการ	จนท.พัสดุ/ จนท.บุคคล/ คณะกรรมการ/ ฝ่ายตรวจสอบ ภายใน

(๑) เหตุการณ์ความเสี่ยง	ผลกระทบ	โอกาส เกิด	(๒) ระดับของความเสี่ยง	(๓) วิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
				๕. สอบทานเอกสารหลักฐานประกอบการจัดซื้อด้วยวิธีการประกวด ราคาอิเล็กทรอนิกส์ (e-bidding)	
๔. การบริหารงานบุคคล					
คณะกรรมการหรือเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องรับสินบนในการจัดทำ คุณสมบัติผู้สมัครสอบในลักษณะ ช่วยเหลือให้ผ่านคุณสมบัติ	๑	๓	๑X๓=๓ ต่ำ	จัดตั้งคณะกรรมการดำเนินการคัดเลือกและสรรหาพนักงานของโรงงาน ไฟฟ้า กรมสรรพสามิต ที่มีฝ่ายบริหารทุกส่วนงานเพื่อลดทอนพฤติกรรม การประพฤติมิชอบร่วมกัน	คณะกรรมการ ดำเนินการ คัดเลือกฯ
คณะกรรมการหรือเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินการ สรรหา รับสินบนและใช้วิธีเผยแพร่ ประกาศรับสมัครพนักงานผ่าน ช่องทางที่ไม่หลากหลายเพื่อให้ ผู้สมัครมีจำนวนน้อยรายลดการ แข่งขันในการสอบคัดเลือก	๑	๓	๑X๓=๓ ต่ำ	คณะกรรมการดำเนินการคัดเลือกและสรรหาพนักงานของโรงงานไฟฟ้า ฯ กำหนดให้ลงข้อมูลข่าวสารประกาศรับสมัครงานผ่านช่องทางต่างๆ	คณะกรรมการ ดำเนินการ คัดเลือกฯ / ส่วนทรัพยากร บุคคล
เจ้าหน้าที่รับสินบนเพื่อเปิดเผย ข้อสอบ	๑	๓	๑X๓=๓ ต่ำ	๑. แต่งตั้งคณะกรรมการดำเนินการคัดเลือกและสรรหาพนักงานของ โรงงานไฟฟ้ากรมสรรพสามิต ๒. แต่งตั้งคณะกรรมการควบคุมการสอบ เพื่อควบคุมการสอบและ สังเกตการณ์ในการสอบข้อเขียน ๓. กำหนดวิธีการคัดเลือกและหลักเกณฑ์การให้คะแนน	คณะกรรมการ ดำเนินการ คัดเลือกฯ / คณะกรรมการ ควบคุมการ สอบฯ

(๑) เหตุการณ์ความเสี่ยง	ผลกระทบ	โอกาส เกิด	(๒) ระดับของความเสี่ยง	(๓) วิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
คณะกรรมการดำเนินการคัดเลือกฯ รับสินบนและแก้ไขคะแนนหรือลำดับ การสอบ	๑	๓	๑X๓=๓ ต่ำ 	คณะกรรมการดำเนินการคัดเลือกฯ ต้องใช้ปากกาสีแดงในการ ตรวจข้อสอบโดยเป็นปากกาที่เตรียมใช้เฉพาะในการตรวจข้อสอบ เท่านั้น	คณะกรรมการ ดำเนินการ คัดเลือกฯ