

แผนงานบริหารความเสี่ยงเรื่องการทุจริต บริษัทผลิตไฟฟ้า ร.ฟ.ท. จำกัด ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ (Fraud Risk Management Plan 2024)

ฝ่ายตรวจสอบภายใน : ส่วนติดตามและประเมินผล

ข้อ No.	การดำเนินงานตามแผนงานบริหารความเสี่ยง เรื่องการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ Fraud Risk Management Action Plan 2024	ปีงบประมาณ	ปีงบประมาณ ๒๕๖๗ (2024)																																								
			เดือน	ธค (Dec)				มค (Jan)				กพ (Feb)				มีค (Mar)				เมย (Apr)				พค (May)				มิย (Jun)				กค (Jul)				สค (Aug)				กย (Sep)			
			สัปดาห์	๑	๒	๓	๔	๑	๒	๓	๔	๑	๒	๓	๔	๑	๒	๓	๔	๑	๒	๓	๔	๑	๒	๓	๔	๑	๒	๓	๔	๑	๒	๓	๔	๑	๒	๓	๔				
หัวข้องานบริหารความเสี่ยงเรื่องการทุจริต		ผลดำเนินงาน Result (%)																																									
๑	การจัดทำแผนงานบริหารความเสี่ยงเรื่องการทุจริต																																										
๑.๑	ศปท.คค จัดประชุมชี้แจงการดำเนินการวางระบบบริหารการ ประเมินความเสี่ยงการทุจริตของกระทรวงคมนาคม ประจำปี งบประมาณ ๒๕๖๗																																										
๑.๒	จัดทำแผนงานบริหารความเสี่ยงเรื่องการทุจริต บริษัท ผลิตไฟฟ้า ร.ฟ.ท. จำกัด ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ และเกณฑ์การ ประเมินความเสี่ยงการจัดซื้อจัดจ้าง																																										
๑.๓	นำเสนอกรรมการผู้อำนวยการใหญ่พิจารณาผลงาน																																										
๒	การบริหารจัดการความเสี่ยงเรื่องการทุจริต																																										
๒.๑	จัดเตรียมกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง																																										
๒.๒	- การระบุความเสี่ยง - การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยง - การประเมินการควบคุมความเสี่ยง																																										
๒.๓	นำขึ้นเผยแพร่บนเว็บไซต์ของหน่วยงาน																																										
๓	การรายงาน																																										
๓.๑	รายงานรอบที่ ๑ - รายงานแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต ประจำปี งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗																																										
๓.๒	รายงานต่อกรรมการผู้อำนวยการใหญ่																																										
๓.๓	รายงานกระทรวงคมนาคม																																										
๓.๔	ดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงโครงการจัดซื้อจัดจ้างจำนวน ๑ โครงการ																																										

ชื่อ No.	การดำเนินงานตามแผนงานบริหารความเสี่ยง เรื่องการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ Fraud Risk Management Action Plan 2024	ปีงบประมาณ		ปีงบประมาณ ๒๕๖๗ (2024)																																						
		เดือน	ธค (Dec)				มค (Jan)				กพ (Feb)				มีค (Mar)				เมย (Apr)				พค (May)				มิย (Jun)				กค (Jul)				สค (Aug)				กย (Sep)			
		สัปดาห์	๑	๒	๓	๔	๑	๒	๓	๔	๑	๒	๓	๔	๑	๒	๓	๔	๑	๒	๓	๔	๑	๒	๓	๔	๑	๒	๓	๔	๑	๒	๓	๔	๑	๒	๓	๔	๑	๒	๓	๔
หัวข้องานบริหารความเสี่ยงเรื่องทุจริต		ผลดำเนินงาน Result (%)																																								
๓.๕	รายงานรอบที่ ๒ - การจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง - จัดทำระบบการบริหารความเสี่ยง - การจัดทำรายงานการบริหารความเสี่ยง - การรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง																																									
๓.๖	รายงานต่อกรรมการผู้อำนวยการใหญ่																																									
๓.๗	รายงานกระทรวงคมนาคม																																									
๔	จัดทำแผนงานบริหารความเสี่ยงเรื่องทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘																																									
๔.๑	จัดทำแผนบริหารความเสี่ยงเรื่องการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘																																									
๔.๒	นำเสนอกรรมการผู้อำนวยการใหญ่พิจารณาอนุมัติ																																									

อธิบายขั้นตอนการบริหารจัดการความเสี่ยง

1. การวิเคราะห์และประเมินสภาพแวดล้อม
2. การกำหนดวัตถุประสงค์
3. การระบุเหตุการณ์ความเสี่ยง
4. ประเมินความเสี่ยง
5. การตอบสนองความเสี่ยง
6. การควบคุมความเสี่ยง
7. สารสนเทศและการสื่อสาร
8. การติดตามและประเมินผล

ความหมายของแต่ละสัญลักษณ์

- การดำเนินงานหลัก
- การดำเนินงานย่อย

เกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

กระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง

เกณฑ์ที่ใช้ในการประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยงการทุจริต

เกณฑ์การประเมินโอกาสและผลกระทบของปัจจัยเสี่ยงใช้กรอบการประเมินความเสี่ยงของกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง ซึ่งในการพิจารณาความรุนแรงของเหตุการณ์จะพิจารณาจากผลกระทบทั้ง 4 ด้านร่วมกัน ได้แก่

- 1) ผลกระทบต่อภาพลักษณ์/ชื่อเสียงขององค์กร มีผลกระทบในระดับใด
- 2) ผลกระทบต่อองค์กรด้านการเงิน มีผลกระทบในระดับใด
- 3) ผลกระทบต่อองค์กรในการดำเนินการให้บริการ และด้วยความปลอดภัย มีผลกระทบในระดับใด
- 4) ผลกระทบต่อองค์กรด้านกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับอื่นๆ ที่องค์กรต้องปฏิบัติตาม มีผลกระทบในระดับใด

โดยใช้ค่าผลกระทบที่มากที่สุดของผลกระทบทั้ง 4 ด้าน เป็นค่าระดับความรุนแรงของเหตุการณ์

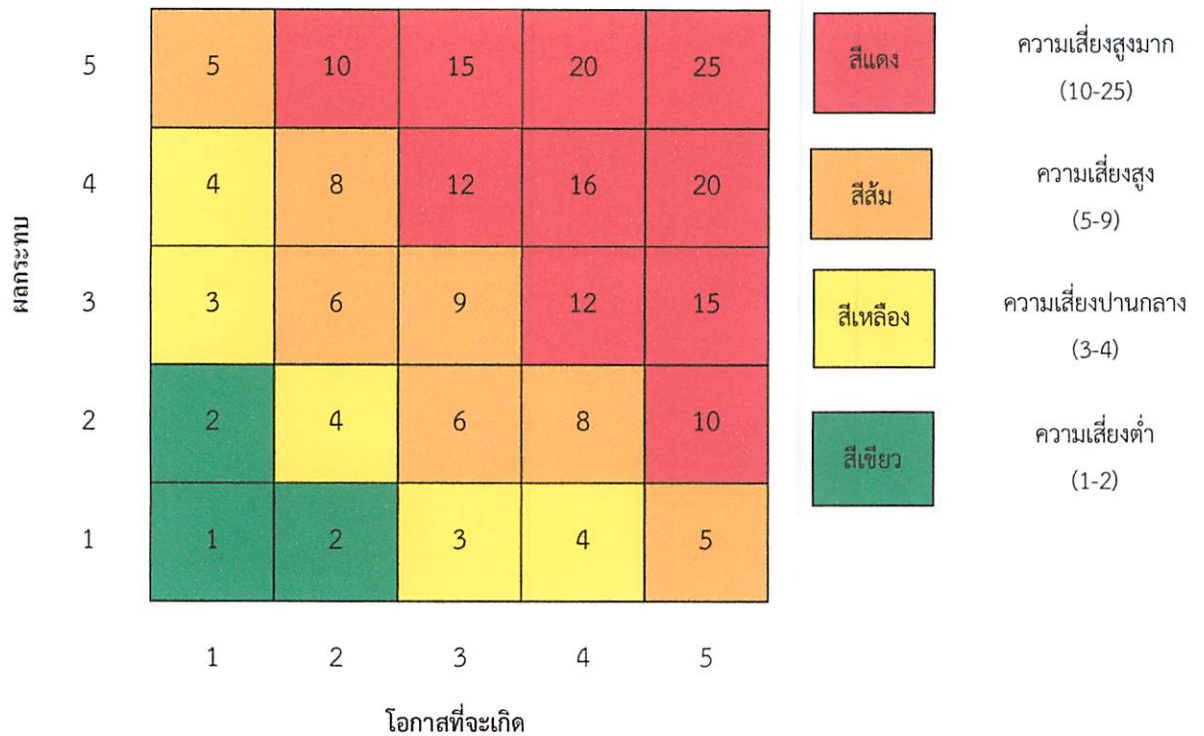
เกณฑ์ที่ใช้ในการกำหนดโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง

โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)	
5	โอกาสเกิดการกระทำทุจริตมากกว่า 4 ครั้งต่อปี
4	โอกาสเกิดการกระทำทุจริตไม่เกิน 3 ครั้งต่อปี
3	โอกาสเกิดการกระทำทุจริตไม่เกิน 2 ครั้งต่อปี
2	โอกาสเกิดการกระทำทุจริตไม่เกิน 1 ครั้งต่อปี
1	โอกาสเกิดการกระทำทุจริตน้อยมาก

เกณฑ์ที่ใช้ในการกำหนดผลกระทบของความเสี่ยง

เกณฑ์	ระดับค่าคะแนนของความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)				
	1 = น้อยมาก	2 = น้อย	3 = ปานกลาง	4 = สูง	5 = สูงมาก
ผลกระทบต่อภาพลักษณ์/ชื่อเสียงขององค์กร (Strategic Risk : S)	กระทบชื่อเสียงขององค์กร น้อยมากหรือไม่กระทบ	กระทบชื่อเสียงขององค์กร น้อย ภายในฝ่ายงาน	กระทบชื่อเสียงขององค์กร ทำให้เกิดการรายงานต่อผู้บริหารระดับสูง	กระทบชื่อเสียงขององค์กร และภาพลักษณ์ของหน่วยงานติดลบเรื่องความโปร่งใส สื่อมวลชน สื่อสังคมออนไลน์ ลงข่าว	กระทบชื่อเสียงขององค์กรอย่างมาก ทำให้เกิดการวิพากษ์วิจารณ์จากสื่อ สาธารณะอย่างต่อเนื่อง
ผลกระทบต่อองค์กรด้านการเงิน (Financial Risk : F)	เกิดความเสียหายและประเมินมูลค่าความเสียหายไม่เกิน 1 แสนบาท	เกิดความเสียหายและประเมินมูลค่าความเสียหายมากกว่า 1 แสนบาท แต่ไม่เกิน 5 แสนบาท	เกิดความเสียหายและประเมินมูลค่าความเสียหายมากกว่า 5 แสนบาท แต่ไม่เกิน 1 ล้านบาท	เกิดความเสียหายและประเมินมูลค่าความเสียหายมากกว่า 1 ล้านบาท แต่ไม่เกิน 10 ล้านบาท	เกิดความเสียหายอย่างมากประเมินมูลค่าความเสียหายมากกว่า 10 ล้านบาท
การดำเนินงาน (Operational Risk : O)	การดำเนินงานมีปัญหาแต่ไม่เป็นอุปสรรคต่อการดำเนินงาน และสามารถแก้ไขได้ทันที	การดำเนินงานมีปัญหาเล็กน้อย แก้ไขได้ในระดับฝ่ายงาน	การดำเนินงานมีปัญหาและส่งผลกระทบต่อการทำงานภายใน	การดำเนินงานมีปัญหาและส่งผลกระทบต่อระบบที่สำคัญหยุดชะงัก บางระบบอาจส่งผลกระทบต่อผู้รับบริการ	การดำเนินงานมีปัญหาจนทำงานไม่ได้และส่งผลกระทบต่อการทำงานของระบบสำคัญทั้งหมด และส่งผลกระทบต่อความปลอดภัยของผู้รับบริการ
ด้านกฎหมายหรือระเบียบข้อบังคับที่ต้องปฏิบัติตาม (Compliance Risk : C)	ปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติตามระเบียบข้อบังคับขององค์กร โดยไม่เกิดผลกระทบต่อการทำงานที่มีนัยสำคัญและไม่เกิดความเสียหายต่อองค์กร	ปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติตามระเบียบข้อบังคับขององค์กรและเกิดผลกระทบต่อการทำงานขององค์กร ที่มีนัยสำคัญ	ปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติตามระเบียบข้อบังคับขององค์กร ซึ่งเกิดผลกระทบต่อการทำงานขององค์กร ที่มีนัยสำคัญและเกิดความเสียหาย มีคนร้องเรียน แจ้งเบาะแสและมีการตรวจสอบข้อเท็จจริง	ปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติตามกฎหมาย มติ ครม. หรือระเบียบข้อบังคับ ซึ่งเกิดผลกระทบต่อการทำงานขององค์กรและเกิดความเสียหายอย่างร้ายแรงต่อองค์กร	ปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติตามกฎหมาย มติ ครม. หรือระเบียบข้อบังคับ ซึ่งเกิดผลกระทบต่อการทำงานขององค์กรและเกิดความเสียหายอย่างร้ายแรงต่อองค์กรหรือเกิดความเสียหายต่อรัฐเจ้าหน้าที่ถูกลงโทษชี้มูลความผิดเข้าสู่กระบวนการทางยุติธรรม

เกณฑ์การประเมินความเสี่ยง



ค่าระดับความเสี่ยง

ระดับความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	ความหมาย
1 - 2	ต่ำ	การควบคุมความเสี่ยงที่องค์กรสามารถยอมรับได้ ซึ่งอาจมีมาตรการควบคุมอยู่แล้วหรือไม่ก็ได้
3 - 4	ปานกลาง	การควบคุมความเสี่ยงที่องค์กรสามารถยอมรับได้ แต่ต้องมีมาตรการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงให้ไปอยู่ในระดับต่ำ และป้องกันไม่ให้ความเสี่ยงเพิ่มขึ้น โดยต้องจัดให้มีแผนการลดความเสี่ยงด้วย
5 - 9	สูง	การควบคุมความเสี่ยงที่องค์กรไม่สามารถยอมรับได้ และต้องจัดการลดความเสี่ยงให้ไปอยู่ในระดับต่ำลงโดยเร็ว โดยต้องจัดให้มีแผนการลดความเสี่ยงและป้องกันไม่ให้ความเสี่ยงกลับเพิ่มสูงขึ้นด้วย
10 ขึ้นไป	สูงมาก	การควบคุมความเสี่ยงที่องค์กรไม่สามารถยอมรับได้ และต้องจัดการลดความเสี่ยงให้ไปอยู่ในระดับต่ำลงในทันที หรืออาจมีการถ่ายโอนความเสี่ยง โดยต้องจัดให้มีแผนการลดความเสี่ยงและป้องกันไม่ให้ความเสี่ยงกลับเพิ่มสูงขึ้นด้วย