



การประเมินความเสี่ยงการทุจริต
ในหน่วยงานภาครัฐ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ...สำนักงานเลขาธิการกรม ส่วนอำนวยการ โทร. ๐ ๒๒๗๘ ๗๘๗๘ ต่อ ๔๐๑๑๑

ที่ กค ๐๕๐๑/สลก./๓๔๐ วันที่ ๘ เมษายน ๒๕๖๕

เรื่อง...แผนการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

เรียน ผู้อำนวยการสำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ (ผ่านรอง ผอ.สบน. (นางสาวอุษมา ใจหงษ์)) อปท

ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการวางระบบและประเมินผลการควบคุมภายใน และบริหารจัดการความเสี่ยงของสำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ ครั้งที่ ๑/๒๕๖๕ เมื่อวันที่ ๑๘ ธันวาคม ๒๕๖๔ รับทราบการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ซึ่งกำหนดให้มีการประเมินตามหลักเกณฑ์การประเมินเชิงคุณภาพ “ระบบบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต” (Corruption Risk Management Systems : CRMS) ของสำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตในภาครัฐ (สำนักงาน ป.ป.ท.) และเป็นไปตามหลักเกณฑ์การประเมินตามหลักเกณฑ์การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment : ITA) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ของสำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ (สำนักงาน ป.ป.ช.) ตามแบบวัดการเปิดเผยข้อมูลตามแบบวัด (Open Data Integrity and Transparency) (แบบวัด OIT) ข้อ ๐๒๑ การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ นั้น

สำนักงานเลขาธิการกรม (สลก.) ขอเรียนดังนี้

๑. การประเมินความเสี่ยงการทุจริตที่อาจเกิดการให้หรือรับสินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ มีรายละเอียดดังต่อไปนี้

ด้านที่	ประเภทความเสี่ยง	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๑	การพิจารณาอนุมัติ อนุญาตของทางราชการ (ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘ หรือตามระเบียบ/ข้อบังคับของหน่วยงาน)	ศูนย์ข้อมูลที่ปรึกษา
๒	การใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่ (โดยกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ) ที่มีการปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติในทางมิชอบ)	ส่วนงานคลัง สลก.
๓	การจัดซื้อจัดจ้างและการใช้จ่ายงบประมาณ	ส่วนงานพัสดุ สลก.

๒. สลก. ในฐานะหน่วยงานที่รับผิดชอบการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในภาพรวมได้มีหนังสือขอความร่วมมือหน่วยงานที่รับผิดชอบจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริตและประเมินความเสี่ยงการทุจริตตามแบบฟอร์มที่สำนักงาน ป.ป.ท. กำหนด โดยขอให้จัดส่ง สลก. ส่วนอำนวยการ ภายในวันที่ ๒๗ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๕ เพื่อจะได้รวบรวมและจัดทำเป็นแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ เสนอขอความเห็นชอบหรือได้รับอนุมัติจากผู้บริหารของหน่วยงาน นำเสนอต่อการประชุมระดับบริหารของหน่วยงานเพื่อรับทราบและนำเผยแพร่บนเว็บไซต์ต่อไป

๓. หน่วยงานผู้รับผิดชอบในแต่ละประเภทความเสี่ยงได้วิเคราะห์ความเสี่ยงซึ่งครอบคลุมประเด็นความเสี่ยงด้านสินบน เพื่อจัดทำเป็นแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ โดยมีรายละเอียดสรุปได้ ดังนี้

ประเภทความเสี่ยง	กระบวนการงาน	ระดับความเสี่ยง
ด้านที่ ๑ การพิจารณาอนุมัติ อนุญาตของทางราชการ (ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘ หรือตามระเบียบ/ข้อบังคับของหน่วยงาน)	การเพิ่มเติมประสบการณ์ การเป็นที่ปรึกษาของที่ปรึกษาอิสระ/ที่ปรึกษานิติบุคคล	ต่ำ
ด้านที่ ๒ การใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่ (โดยกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ ที่มีการปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติ ในทางมิชอบ)	การเบิกเงินค่าตอบแทนการ ปฏิบัติงานนอกเวลาราชการ	ต่ำ
ด้านที่ ๓ การจัดซื้อจัดจ้างและการใช้จ่ายงบประมาณ	การบริหารสัญญาและการตรวจรับพัสดุ	ปานกลาง-สูง

รายละเอียดปรากฏตามเอกสารแนบ ๑

๔. ตามเกณฑ์การประเมินเชิงคุณภาพ “ระบบบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต” (CRA) ของสำนักงาน ป.ป.ท. กำหนดให้หน่วยงานคัดเลือกประเด็นความเสี่ยงของกระบวนการที่มีความเสี่ยงอยู่ในระดับ ปานกลาง-ระดับสูง จำนวน ๑ กระบวนการ เพื่อดำเนินการตามตัวชี้วัดและเกณฑ์การประเมินเชิงคุณภาพส่งให้สำนักงาน ป.ป.ท. ทำการประเมินผล รวมทั้งรายงานในระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต (Corruption Risk Management System : CRMS) ในกรณีนี้ สลก. จึงขอคัดเลือกความเสี่ยงในด้านที่ ๓ การจัดซื้อจัดจ้าง และการใช้จ่ายงบประมาณเพื่อเข้าประเมินเชิงคุณภาพต่อไป

๕. การดำเนินการขั้นต่อไป ภายหลังจากแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต ประจำปี งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ ได้รับความเห็นชอบหรือได้รับอนุมัติจากผู้บริหารของหน่วยงานแล้ว จะต้องนำเสนอ ต่อการประชุมระดับบริหารของหน่วยงานเพื่อรับทราบ และนำเผยแพร่บนเว็บไซต์ต่อไป (เอกสารแนบ ๒)

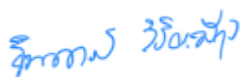
จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาให้ความเห็นชอบแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต ประจำปี งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ และลงนามในแบบฟอร์มการประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดการให้หรือรับสินบนจากการ ดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยงาน ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๙ ตามนัยที่กล่าวข้างต้น



(นางฉัตรมณี สินสิริ)

เลขานุการกรม

เห็นชอบและลงนามแล้ว



(นางจินดารัตน์ วิริยะทวิกุล)

ผู้อำนวยการสำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ

ด้านการจัดซื้อจัดจ้างและการใช้จ่ายงบประมาณ

แบบฟอร์มการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

ขั้นตอนที่ ๑ การคัดเลือกกระบวนการ หรือโครงการ

ชื่อ กระบวนการ / โครงการ.....การบริหารสัญญาและการตรวจรับพัสดุ.....

ชื่อหน่วยงาน.....ส่วนงานพัสดุ สำนักงานเลขานุการกรม.....

ประเภทความเสี่ยง.....ด้านการจัดซื้อจัดจ้างและการใช้จ่ายงบประมาณ.....

ขั้นตอนที่ ๒ การกำหนดประเด็นความเสี่ยงการทุจริต

ลำดับที่	ขั้นตอนการดำเนินงาน	เหตุการณ์ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต
๑	การส่งมอบงานซื้อหรืองานจ้าง	ไม่มี
๒	การบริหารสัญญา	คณะกรรมการตรวจรับพัสดุอาจจะพิจารณาการงดหรือลดค่าปรับให้แก่คู่สัญญา/ การขยายระยะเวลาทำการตามสัญญา/การแก้ไขสัญญาหรือข้อตกลงและคู่สัญญา ดำเนินงานไม่เป็นไปตามสัญญาหรือข้อตกลง ซึ่งเป็นการเอื้อประโยชน์ให้แก่คู่สัญญา ที่มีผลประโยชน์ร่วมกัน จากการได้รับสินบนในระหว่างการปฏิบัติหน้าที่
๓	การตรวจรับพัสดุนซื้อหรืองานจ้าง	คณะกรรมการตรวจรับพัสดุรายหนึ่งรายใดอาจจะมีการเรียกรับสินบน ของขวัญ ของกำนัล หรือผลประโยชน์ในรูปแบบอื่นที่สามารถคำนวณมูลค่าได้ โดยคณะกรรมการ ตรวจรับพัสดุอาจจะตรวจรับงานที่ไม่ตรงตามข้อกำหนดในสัญญา ไม่ดำเนินการตรวจ รับงานจากสถานที่จริงหรือตรวจรับงานที่ยังไม่เสร็จสิ้น ดำเนินการตรวจรับงาน ไปก่อน ซึ่งเป็นการเอื้อประโยชน์ให้กับคู่สัญญาที่คุ้นเคย อันจะทำให้หน่วยงานของรัฐ เสียประโยชน์
๔	การเบิกจ่ายเงิน	ไม่มี
๕	การคืนหลักประกันสัญญา	ไม่มี

ขั้นตอนที่ ๓ การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

เกณฑ์โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)

L	โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood) (ร้อยละ)	
L๑	๕	เหตุการณ์มีโอกาสเกิดขึ้นสูงมาก (ร้อยละ ๕)
	๔	เหตุการณ์มีโอกาสเกิดขึ้นสูง (ร้อยละ ๔)
	๓	เหตุการณ์มีโอกาสเกิดขึ้นบางครั้ง (ร้อยละ ๓)
	๒	เหตุการณ์มีโอกาสเกิดขึ้นน้อยมาก (ร้อยละ ๒)
	๑	เหตุการณ์ไม่น่ามีโอกาสเกิดขึ้น (ร้อยละ ๐-๑)

L	โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood) (จำนวนครั้ง)	
L๒	๕	เกิดขึ้นในองค์กรมากกว่า ๓ ครั้งต่อปี
	๔	เกิดขึ้นในองค์กร ๓ ครั้ง
	๓	เกิดขึ้นในองค์กร ๒ ครั้ง
	๒	เกิดขึ้นในองค์กร ๑ ครั้ง
	๑	ยังไม่เคยเกิดขึ้นในองค์กร

เกณฑ์ผลกระทบ (Impact)

I	ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)	
I๑	๕	ความเสียหายตั้งแต่.....บาท ถึง.....บาท
	๔	ความเสียหายตั้งแต่.....บาท ถึง.....บาท
	๓	ความเสียหายตั้งแต่.....บาท ถึง.....บาท
	๒	ความเสียหายตั้งแต่.....บาท ถึง.....บาท
	๑	ความเสียหาย.....บาท หรือน้อยกว่า

I	ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)	
I๒	๕	- เกิดความเสียหายต่อรัฐเจ้าหน้าที่ถูกลงโทษข้อมูลความผิดเข้าสู่กระบวนการทางยุติธรรม - เกิดการฟ้องร้องต่อศาล หรือหน่วยงานกำกับดูแล องค์กรตรวจสอบทำการตรวจสอบความเสียหายที่เกิดขึ้น
	๔	- ภาพลักษณ์ของหน่วยงานติดลบเรื่องความโปร่งใส สื่อมวลชน สื่อสังคมออนไลน์ลงข่าวอย่างต่อเนื่อง และสังคมให้ความสนใจ มีการร้องเรียนต่อสื่อมวลชนและมีการออกข่าว
	๓	- หน่วยตรวจสอบภายใน/ภายนอกเข้าตรวจสอบข้อเท็จจริง - มีการส่งหนังสือร้องเรียนและตั้งคำถามต่อการทำงานโดยไม่ได้รับคำตอบที่ชัดเจน
	๒	- มีคนร้องเรียน แจ้งเบาะแส
	๑	- ปรากฏข่าวลือที่อาจพาดพิงคนภายในหน่วยงาน / เริ่มมีความกังวลและสอบถามข้อมูล

ระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

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

- สีแดง หมายถึง ความเสี่ยงระดับ สูงมาก (๑๕ คะแนนขึ้นไป)
- สีส้ม หมายถึง ความเสี่ยงระดับ สูง (๑๐ - ๑๔ คะแนน)
- สีเหลือง หมายถึง ความเสี่ยงระดับ ปานกลาง (๕ - ๙ คะแนน)
- สีเขียว หมายถึง ความเสี่ยงระดับ ต่ำ (น้อยกว่า ๕ คะแนน)

ขั้นตอนที่ ๔ การประเมินความระดับความรุนแรงของความเสียหายการทุจริต

ลำดับที่	ขั้นตอนการดำเนินงาน	เหตุการณ์ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	Risk Score (L x I)			
			Likelihood (L๒)	Impact (I๒)	Risk Score	ระดับความเสี่ยง
๑	การส่งมอบงานซื้อหรืองานจ้าง	ไม่มี	-	-	-	-
๒	การบริหารสัญญา	คณะกรรมการตรวจรับพัสดุอาจจะพิจารณาการงดหรือลดค่าปรับให้แก่คู่สัญญา/การขยายระยะเวลาทำการตามสัญญา/การแก้ไขสัญญาหรือข้อตกลงและคู่สัญญาดำเนินงานไม่เป็นไปตามสัญญาหรือข้อตกลง ซึ่งเป็นการเอื้อประโยชน์ให้แก่คู่สัญญาที่มีผลประโยชน์ร่วมกัน จากการได้รับสินบนในระหว่างการปฏิบัติหน้าที่	๓	๓	๙	ปานกลาง
๓	การตรวจรับพัสดุดำเนินงานซื้อหรืองานจ้าง	คณะกรรมการตรวจรับพัสดุรายหนึ่งรายใดอาจจะมีการเรียกรับสินบน ของขวัญ ของกำนัล หรือผลประโยชน์ในรูปแบบอื่นที่สามารถคำนวณมูลค่าได้ โดยคณะกรรมการตรวจรับพัสดุอาจจะตรวจรับงานที่ไม่ตรงตามข้อกำหนดในสัญญา ไม่ดำเนินการตรวจรับงานจากสถานที่จริงหรือตรวจรับงานที่ยังไม่เสร็จสิ้น ดำเนินการตรวจรับงานไปก่อน ซึ่งเป็นการเอื้อประโยชน์ให้กับคู่สัญญาที่คุ้นเคย อันจะทำให้หน่วยงานของรัฐเสียประโยชน์	๓	๔	๑๒	สูง
๔	การเบิกจ่ายเงิน	ไม่มี	-	-	-	-
๕	การคืนหลักประกันสัญญา	ไม่มี	-	-	-	-

ขั้นตอนที่ ๕ การจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อกระบวนการ/โครงการการบริหารสัญญาและการตรวจรับพัสดุ.....							
ลำดับที่	ขั้นตอนการดำเนินการ	เหตุการณ์ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความเสี่ยง	มาตรการควบคุมหรือป้องกันความเสี่ยงการทุจริต	วิธีการดำเนินการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลา	ผู้รับผิดชอบ
๑	การส่งมอบงานซื้อหรืองานจ้าง	ไม่มี	-	-	-	-	-
๒	การบริหารสัญญา	คณะกรรมการตรวจรับพัสดุอาจจะพิจารณาการงดหรือลดค่าปรับให้แก่คู่สัญญา/การขยายระยะเวลาทำการตามสัญญา/การแก้ไขสัญญาหรือข้อตกลงและคู่สัญญาดำเนินงานไม่เป็นไปตามสัญญาหรือข้อตกลง ซึ่งเป็นการเอื้อประโยชน์ให้แก่คู่สัญญาที่มีผลประโยชน์ร่วมกันจากการได้รับสินบนในระหว่างการปฏิบัติหน้าที่	ปานกลาง	๑. คณะกรรมการตรวจรับพัสดุมีการควบคุม กำกับ ติดตาม ให้คู่สัญญาปฏิบัติงานเป็นไปตามสัญญาที่กำหนด	๑. คณะกรรมการตรวจรับพัสดุดีตตามแผนการทำงาน (Action Plan) ของคู่สัญญาทุกครั้งก่อนส่งมอบงานในแต่ละงวด ๒. คู่สัญญาคาดว่าจะส่งมอบงานล่าช้าไม่เป็นไปตามแผนการทำงานที่กำหนดให้ คณะกรรมการตรวจรับพัสดุมีหนังสือแจ้งเร่งรัดก่อนครบกำหนดส่งมอบงานภายใน ๕ วัน	๑ ต.ค. ๖๘ - ๓๐ ก.ย. ๖๙	ส่วนงานพัสดุ
				๒. คณะกรรมการตรวจรับพัสดุนำไปพิจารณาหลักฐานที่ปรากฏและเหตุผลสำหรับการให้จำนวนวันแก่คู่สัญญาอย่างเหมาะสมในการงดหรือลดค่าปรับหรือขยายระยะเวลาให้แก่คู่สัญญา (พ.ร.บ. ๓ มาตรา ๑๐๒ และระเบียบฯ ข้อ ๑๘๒)	๑. สร้างความเข้าใจให้กับคณะกรรมการตรวจรับพัสดุในการพิจารณาเหตุผลการให้จำนวนวันแก่คู่สัญญาด้วยความโปร่งใส ตรวจสอบได้ และไม่ก่อให้เกิดความเสียหายต่อหน่วยงานของรัฐ		

ชื่อกระบวนงาน/โครงการการบริหารสัญญาและการตรวจรับพัสดุ.....							
ลำดับที่	ขั้นตอนการดำเนินการ	เหตุการณ์ประเด็น ความเสี่ยงการทุจริต	ระดับ ความ เสี่ยง	มาตรการควบคุมหรือป้องกัน ความเสี่ยงการทุจริต	วิธีการดำเนินการ ในการบริหารจัดการ ความเสี่ยง	ระยะเวลา	ผู้รับผิดชอบ
					๒. คณะกรรมการตรวจรับพัสดุนำคู่มือการปฏิบัติงานและแนวทางการปฏิบัติตน (Dos & Don'ts) มาใช้เป็นแนวทางประกอบพิจารณาการงดหรือลดค่าปรับหรือขยายระยะเวลาให้เป็นไปตามกฎหมายที่กำหนด		
				๓. คณะกรรมการตรวจรับพัสดุแก้ไขสัญญาหรือข้อตกลงให้เป็นไปกฎหมายที่กำหนด (พ.ร.บ. ฯ มาตรา ๘๗)	๑. สบ. ดำเนินการยกระดับการบริหารสัญญาโดยการเพิ่มจุดควบคุม (Control Point) ในการแก้ไขสัญญาในกรณีที่มีการขอขยายเวลาหรือแก้ไขสัญญา โดยการเพิ่มเงื่อนไขให้ส่วนงานพัสดุหรือกลุ่มกฎหมายร่วมตรวจสอบความถูกต้องเชิงกฎหมายและเหตุผลความจำเป็นก่อนเสนอผู้บริหารสูงสุดของหน่วยงาน ลงนามเพื่อลดการใช้ดุลพินิจโดยมิชอบของคณะกรรมการชุดนั้นๆ ๒. ก่อนการลงนามในสัญญาให้คณะกรรมการตรวจรับพัสดุ ลงนามบันทึกข้อตกลง		

ชื่อกระบวนงาน/โครงการการบริหารสัญญาและการตรวจรับพัสดุ.....							
ลำดับที่	ขั้นตอนการดำเนินการ	เหตุการณ์ประเด็น ความเสี่ยงการทุจริต	ระดับ ความ เสี่ยง	มาตรการควบคุมหรือป้องกัน ความเสี่ยงการทุจริต	วิธีการดำเนินการ ในการบริหารจัดการ ความเสี่ยง	ระยะเวลา	ผู้รับผิดชอบ
					เพื่อรับรองตนเองว่าไม่มี ส่วนได้เสียกับคู่สัญญา ๓. คู่สัญญามีหนังสือแจ้งเพื่อ ขอแก้ไขสัญญาที่ลงนามไปแล้ว ห้ามมิให้คณะกรรมการ ตรวจรับพัสดุใช้ดุลพินิจ ในการพิจารณาเหตุผลการ ขอแก้ไข โดยคณะกรรมการ ตรวจรับพัสดุดูตรวจสอบจาก เอกสารหลักฐานที่ปรากฏ ขึ้นจริงและพิสูจน์ได้ ทั้งนี้ หากมีความจำเป็นต้องแก้ไข สัญญาต้องอยู่ภายใต้กรอบ วัตถุประสงค์เดิมของสัญญา		
				๔. ส่งเสริมและพัฒนาให้ คณะกรรมการตรวจรับพัสดุ ปฏิบัติหน้าที่ในการบริหาร สัญญาด้วยความสุจริต คุ่มค่า โปร่งใส มีประสิทธิภาพและ ประสิทธิผล ตรวจสอบได้	๑. คัดเลือกคณะกรรมการ ตรวจรับพัสดุที่มีความรู้ ความเชี่ยวชาญในงานที่ เกี่ยวข้องเพื่อให้การบริหาร สัญญามีความคุ้มค่า ตรงตาม วัตถุประสงค์ของโครงการ และมีประสิทธิผล ๒. ตรวจสอบการมีส่วนร่วมได้ ส่วนเสียระหว่างคณะกรรมการ ตรวจรับพัสดุกับคู่สัญญา เพื่อให้เกิดความโปร่งใส ในการปฏิบัติงาน		

ชื่อกระบวนงาน/โครงการการบริหารสัญญาและการตรวจรับพัสดุ.....							
ลำดับที่	ขั้นตอนการดำเนินการ	เหตุการณ์ประเด็น ความเสี่ยงการทุจริต	ระดับ ความ เสี่ยง	มาตรการควบคุมหรือป้องกัน ความเสี่ยงการทุจริต	วิธีการดำเนินการ ในการบริหารจัดการ ความเสี่ยง	ระยะเวลา	ผู้รับผิดชอบ
					๓. เผยแพร่โทษที่เกิดจาก การละเว้นการปฏิบัติหน้าที่ หรือการปฏิบัติหน้าที่ที่ ผิดพลาดก่อให้เกิดความ เสียหายแก่หน่วยงานของรัฐ ในรูปแบบ Infographic ในระบบสารสนเทศภายใน ของ สบง. (Intranet)		
				๕. การจัดการข้อร้องเรียน เมื่อพบเห็นคณะกรรมการตรวจ รับพัสดุประพฤติมิชอบและ บกพร่องในหน้าที่	มีช่องทางการรับเรื่องร้องเรียน ที่ปลอดภัยและเป็นความลับ สำหรับบุคลากรที่จะแจ้ง เรื่องร้องเรียนเมื่อพบเห็น คณะกรรมการตรวจรับพัสดุ ปฏิบัติหน้าที่ไม่เป็นกลาง หรือมีพฤติการณ์สนับสนุน ให้คู่สัญญาในการประพฤติ มิชอบ		
๓	การตรวจรับพัสดุกงานซื้อ หรืองานจ้าง	คณะกรรมการตรวจรับพัสดุรายหนึ่งราย ได้อาจจะมีการเรียกรับสินบน ของขวัญ ของกำนัล หรือผลประโยชน์ในรูปแบบอื่น ที่สามารถคำนวณมูลค่าได้ โดย คณะกรรมการตรวจรับพัสดุอาจจะตรวจ รับงานที่ไม่ตรงตามข้อกำหนดในสัญญา ไม่ดำเนินการตรวจรับงานจากสถานที่จริง หรือตรวจรับงานที่ยังไม่เสร็จสิ้น ดำเนินการตรวจรับงานไปก่อน ซึ่งเป็นการ เอื้อประโยชน์ให้กับคู่สัญญาที่คุ้นเคย อันจะทำให้หน่วยงานของรัฐเสียประโยชน์		๑. การจัดให้มีการหมุนเวียน คณะกรรมการตรวจรับพัสดุ เพื่อให้เกิดความโปร่งใส ในการดำเนินงาน	จัดทำทะเบียนคุมรายชื่อ ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้เป็น คณะกรรมการตรวจรับพัสดุ ผ่าน Google Form เพื่อให้ เกิดความโปร่งใสและสามารถ ตรวจสอบได้ง่ายขึ้น รวมทั้ง ไม่ให้บุคลากรรายใดรายหนึ่ง ได้รับมอบหมายให้เป็น คณะกรรมการ กับคู่สัญญา รายเดิม ๆ		

ชื่อกระบวนการ/โครงการการบริหารสัญญาและการตรวจรับพัสดุ.....							
ลำดับที่	ขั้นตอนการดำเนินการ	เหตุการณ์ประเด็น ความเสี่ยงการทุจริต	ระดับ ความ เสี่ยง	มาตรการควบคุมหรือป้องกัน ความเสี่ยงการทุจริต	วิธีการดำเนินการ ในการบริหารจัดการ ความเสี่ยง	ระยะเวลา	ผู้รับผิดชอบ
				๒. จัดให้มีการประชาสัมพันธ์ เกี่ยวกับแนวทางการปฏิบัติตน (Dos & Don'ts) สำหรับ กระบวนการบริหารสัญญาและ การตรวจรับพัสดุของ สบн.	จัดทำข้อมูลประชาสัมพันธ์ ให้บุคลากรของ สบн. ทราบ เกี่ยวกับแนวทางการปฏิบัติตน (Dos & Don'ts) สำหรับ กระบวนการบริหารสัญญา และการตรวจรับพัสดุใน รูปแบบ Infographic ในระบบสารสนเทศภายใน ของ สบн. (Intranet)		
				๓. การกำหนดหลักฐาน ประกอบการตรวจรับพัสดุ สำหรับงานซื้อหรืองานจ้าง	๑. สำหรับงานซื้อ จัดให้มี การถ่ายภาพขณะที่ผู้ตรวจรับ พัสดุหรือคณะกรรมการ ตรวจรับพัสดุขณะปฏิบัติ หน้าที่จากสถานที่จริง เพื่อป้องกันการรายงาน ผลการตรวจรับเป็นเท็จ ๒. สำหรับงานจ้างทำของ หรืองานปรับปรุงพื้นที่ ควรจะมีภาพถ่ายระหว่าง ก่อนเริ่มดำเนินงานและ หลังการดำเนินงาน		
				๔. การนัดหมายล่วงหน้ากับ คณะกรรมการตรวจรับพัสดุ ก่อนการปฏิบัติหน้าที่	มีการนัดหมายล่วงหน้า เช่น การแจ้งผ่านแอปพลิเคชันไลน์ E-mail หนังสือเชิญประชุม เป็นต้น เพื่อแจ้งให้ คณะกรรมการตรวจรับพัสดุ ทราบก่อนทุกครั้ง		

ชื่อกระบวนงาน/โครงการการบริหารสัญญาและการตรวจรับพัสดุ.....							
ลำดับที่	ขั้นตอนการดำเนินการ	เหตุการณ์ประเด็น ความเสี่ยงการทุจริต	ระดับ ความ เสี่ยง	มาตรการควบคุมหรือป้องกัน ความเสี่ยงการทุจริต	วิธีการดำเนินการ ในการบริหารจัดการ ความเสี่ยง	ระยะเวลา	ผู้รับผิดชอบ
					เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดการ ดำเนินการตรวจรับหรือ แก้ไขงานก่อนที่จะมีมติรับ งานนั้น ๆ		
				๕. มาตรการด้านความโปร่งใส	คณะกรรมการตรวจรับพัสดุ จะต้องมีการรับรองตนว่า ไม่เป็นผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย กับคู่สัญญาของหน่วยงาน ในโครงการที่ตนเป็น คณะกรรมการอยู่		
๔	การเบิกจ่ายเงิน	ไม่มี	-	-	-	-	-
๕	การคืนหลักประกันสัญญา	ไม่มี	-	-	-	-	-

ลงชื่อ.....**พิจามญชุ์**.....(ผู้จัดทำ)
 (นางสาวพิจามญชุ์ ใจกล้า)
 นักวิชาการพัสดุปฏิบัติการ

ลงชื่อ.....**ศศิธร แจ้งสว่าง**.....(ผู้ตรวจสอบ)
 (นางสาวศศิธร แจ้งสว่าง)
 ผู้อำนวยการส่วนงานพัสดุ

ลงชื่อ.....**ฉัตรมณี สิ้นสิริ**.....(ผู้สอบทาน)
 (นางฉัตรมณี สิ้นสิริ)
 เลขานุการกรม

ลงชื่อ.....**จิราภว วิริยะกุล**.....(ผู้อนุมัติ)
 (นางจินดารัตน์ วิริยะกุล)
 ผู้อำนวยการสำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ

เอกสารเพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงการทุจริต Corruption Risk Assessment ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569 ดังนี้

1. การประชุมคณะกรรมการวางระบบและประเมินผลการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง ของสำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ (สบน.) ครั้งที่ 1/2569 ประกอบด้วย

1.1 หนังสือเชิญประชุมคณะกรรมการวางระบบและประเมินผลการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงของสำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ (สบน.) ครั้งที่ 1/2569

1.2 ระเบียบวาระการประชุมคณะกรรมการวางระบบและประเมินผลการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงของสำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ (สบน.) ครั้งที่ 1/2569

1.3 รายงานการประชุมคณะกรรมการวางระบบและประเมินผลการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงของสำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ (สบน.) ครั้งที่ 1/2569

2. การประชุมคณะกรรมการบริหารสำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ ครั้งที่ 4/2569

2.1 หนังสือเชิญประชุมคณะกรรมการบริหารสำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ ครั้งที่ 4/2569

2.2 ระเบียบวาระการประชุมคณะกรรมการบริหารสำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ ครั้งที่ 4/2569

หนังสือเชิญประชุมคณะกรรมการวางระบบ
และประเมินผลการควบคุมภายใน
และการบริหารความเสี่ยง
ของสำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ (สบน.)
ครั้งที่ 1/2569



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ ฝ่ายเลขานุการคณะกรรมการวางระบบและประเมินผลการควบคุมภายใน พ.ร.อ.๒๒๓๘ ๓๘๓๘ ต่อ ๔๑๑๐๕

ที่ กค ๐๙๐๐/กพร./ว.๔๙

วันที่ ๑๑ ธันวาคม ๒๕๖๘

เรื่อง ขอเชิญประชุมคณะกรรมการวางระบบและประเมินผลการควบคุมภายในและบริหารจัดการความเสี่ยง
ของสำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ ครั้งที่ ๑/๒๕๖๘

เรียน ผู้อำนวยการกองจัดการหนี้ ๑
ผู้อำนวยการกองจัดการหนี้ ๒
ผู้อำนวยการกองนโยบายและแผนการบริหารหนี้สาธารณะ
ผู้อำนวยการกองบริหารการชำระหนี้
ผู้อำนวยการกองพัฒนาตลาดตราสารหนี้
ผู้อำนวยการกองบริหารการระดมทุนโครงการลงทุนภาครัฐ
ผู้อำนวยการกองประเมินผลโครงการ
เลขานุการกรม
ผู้อำนวยการศูนย์ข้อมูลและเทคโนโลยีสารสนเทศ
ผู้อำนวยการกลุ่มกฎหมาย
ผู้อำนวยการกลุ่มบริหารความเสี่ยงหนี้สาธารณะ
ผู้อำนวยการกลุ่มบริหารและพัฒนาทรัพยากรบุคคล

ตามที่สำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ (สบน.) ได้มีคำสั่ง ที่ ๑๘๑/๒๕๖๗ ลงวันที่ ๒๒ พฤศจิกายน ๒๕๖๗ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการวางระบบและประเมินผลการควบคุมภายใน และบริหารจัดการความเสี่ยงของ สบน. โดยมีที่ปรึกษาหรือรองผู้อำนวยการ สบน. ที่ได้รับมอบหมายให้กำกับดูแลกลุ่มพัฒนาระบบบริหาร (กพร.) เป็นประธานกรรมการ ผู้อำนวยการกอง/ศูนย์/กลุ่ม หรือผู้แทน เป็นกรรมการ ผู้อำนวยการ กพร. เป็นกรรมการและเลขานุการ และเจ้าหน้าที่ กพร. เป็นกรรมการและผู้ช่วยเลขานุการ โดยมีหน้าที่ด้านการจัดวางระบบการควบคุมภายในในแต่ละกระบวนการ และด้านการบริหารจัดการความเสี่ยงของ สบน. (เอกสารแนบ ๑) นั้น

กพร. ขอเรียนว่า เพื่อให้การจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในแล้วเสร็จภายใน ๙๐ วัน หลังสิ้นปีงบประมาณตามที่กรมบัญชีกลางกำหนด และเพื่อพิจารณาการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ จึงขอเชิญประชุมคณะกรรมการวางระบบและประเมินผลการควบคุมภายใน และบริหารจัดการความเสี่ยงของ สบน. (คณะกรรมการฯ) ครั้งที่ ๑/๒๕๖๘ ในวันพฤหัสบดีที่ ๑๘ ธันวาคม ๒๕๖๘ เวลา ๑๐.๐๐ น. เป็นต้นไป ณ ห้องประชุม ๑๒๐๕ สบน. ชั้น ๑๒ อาคาร ๑๕๐ ปี กระทรวงการคลัง โดยมีระเบียบวาระการประชุมปรากฏตามเอกสารแนบ ๒ โดย กพร. จะนำส่งเอกสารการประชุมในโอกาสต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดเข้าร่วมหรือมอบหมายผู้แทน เพื่อเข้าร่วมการประชุมคณะกรรมการฯ ในวันที่ เวลา และสถานที่ดังกล่าวข้างต้นด้วย จะขอขอบคุณยิ่ง

(นายโพธิ์รัตน์ กิจศรีโอภาค)

ผู้อำนวยการกลุ่มพัฒนาระบบบริหาร

กรรมการและเลขานุการ

คณะกรรมการวางระบบและประเมินผลการควบคุมภายใน
และบริหารจัดการความเสี่ยงของสำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ



คำสั่งสำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ
ที่ ๑๖๑ /๒๕๖๗

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการวางระบบและประเมินผลการควบคุมภายใน และบริหารจัดการความเสี่ยง
ของสำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ

อนุสนธิคำสั่งสำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ ที่ ๑๕๒/๒๕๖๕ ลงวันที่ ๑๙ ธันวาคม ๒๕๖๕ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการวางระบบและประเมินผลการควบคุมภายใน และบริหารจัดการความเสี่ยงของสำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ

เพื่อให้การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงของสำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ (สบน.) เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและสอดคล้องกับหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ประกอบกับ สบน. มีการปรับปรุงการแบ่งส่วนราชการ จัดตั้งหน่วยงานใหม่ และเปลี่ยนชื่อส่วนราชการภายในของ สบน. จึงให้ยกเลิกคำสั่ง สบน. ที่ ๑๕๒/๒๕๖๕ ลงวันที่ ๑๙ ธันวาคม ๒๕๖๕ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการวางระบบและประเมินผลการควบคุมภายใน และบริหารจัดการความเสี่ยงของสำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ และแต่งตั้งคณะกรรมการวางระบบและประเมินผลการควบคุมภายใน และบริหารจัดการความเสี่ยงของสำนักงานบริหารหนี้สาธารณะขึ้นใหม่ โดยมีองค์ประกอบและหน้าที่ ดังนี้

๑. องค์ประกอบของคณะกรรมการ

- | | | |
|------|---|---------------|
| (๑) | ที่ปรึกษาหรือรองผู้อำนวยการสำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ | ประธานกรรมการ |
| | ที่ได้รับมอบหมายให้กำกับดูแลกลุ่มพัฒนาระบบบริหาร | |
| (๒) | ผู้อำนวยการกองจัดการหนี้ ๑ หรือผู้แทน | กรรมการ |
| (๓) | ผู้อำนวยการกองจัดการหนี้ ๒ หรือผู้แทน | กรรมการ |
| (๔) | ผู้อำนวยการกองนโยบายและแผนการบริหารหนี้สาธารณะ | กรรมการ |
| | หรือผู้แทน | |
| (๕) | ผู้อำนวยการกองบริหารการชำระหนี้ หรือผู้แทน | กรรมการ |
| (๖) | ผู้อำนวยการกองบริหารการระดมทุนโครงการลงทุนภาครัฐ | กรรมการ |
| | หรือผู้แทน | |
| (๗) | ผู้อำนวยการกองพัฒนาตลาดตราสารหนี้ หรือผู้แทน | กรรมการ |
| (๘) | ผู้อำนวยการกองประเมินผลโครงการ หรือผู้แทน | กรรมการ |
| (๙) | เลขานุการกรม หรือผู้แทน | กรรมการ |
| (๑๐) | ผู้อำนวยการศูนย์ข้อมูลและเทคโนโลยีสารสนเทศ หรือผู้แทน | กรรมการ |

/(๑๑) ผู้อำนวยการ...

- | | |
|---|----------------------------|
| (๑๑) ผู้อำนวยการกลุ่มกฎหมาย หรือผู้แทน | กรรมการ |
| (๑๒) ผู้อำนวยการกลุ่มบริหารความเสี่ยงหนี้สาธารณะ หรือผู้แทน | กรรมการ |
| (๑๓) ผู้อำนวยการกลุ่มบริหารและพัฒนาทรัพยากรบุคคล หรือผู้แทน | กรรมการ |
| (๑๔) ผู้อำนวยการกลุ่มพัฒนาระบบบริหาร | กรรมการและเลขานุการ |
| (๑๕) เจ้าหน้าที่กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร | กรรมการและผู้ช่วยเลขานุการ |

๒. หน้าที่ของคณะกรรมการ

ให้คณะกรรมการมีหน้าที่วางระบบและประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ ทั้งนี้ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และการบริหารจัดการความเสี่ยงตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ โดยครอบคลุมหน้าที่ ดังนี้

๒.๑ ด้านการควบคุมภายใน

(๑) จัดวางระบบการควบคุมภายในในแต่ละกระบวนการของสำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ และจัดทำรายงานการจัดวางระบบการควบคุมภายในของสำนักงานบริหารหนี้สาธารณะเสนอผู้อำนวยการสำนักงานบริหารหนี้สาธารณะพิจารณาให้ความเห็นชอบ

(๒) สื่อสารสร้างความเข้าใจแก่บุคลากรภายในแต่ละกอง/ศูนย์/กลุ่ม ที่ตนเองรับผิดชอบรวมทั้งกำกับติดตามการดำเนินงานให้เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดไว้

(๓) กำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายในในภาพรวมของสำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ

(๔) อำนวยการและประสานงานการประเมินผลการควบคุมภายในกับกอง/ศูนย์/กลุ่ม ที่ตนเองรับผิดชอบ

(๕) ประเมินผลการควบคุมภายในแต่ละกอง/ศูนย์/กลุ่ม ที่ตนเองรับผิดชอบและสรุปการประเมินผลการควบคุมภายในดังกล่าว

(๖) รวบรวม พิจารณากลับกรอง และสรุปผลการประเมินการควบคุมภายในในภาพรวมของสำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ ตลอดจนจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ เพื่อเสนอผู้อำนวยการสำนักงานบริหารหนี้สาธารณะพิจารณาให้ความเห็นชอบ

(๗) ปฏิบัติงานอื่นที่เกี่ยวข้องตามที่ผู้อำนวยการสำนักงานบริหารหนี้สาธารณะมอบหมาย

๒.๒ ด้านการบริหารจัดการความเสี่ยง

(๑) ทบทวน วิเคราะห์ประเด็นความเสี่ยง ปัจจัยความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อเป้าหมายของสำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ ประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยง และกำหนดมาตรการตอบสนองความเสี่ยงและตัวชี้วัดความเสี่ยง

(๒) จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของสำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ และนำเสนอผู้อำนวยการสำนักงานบริหารหนี้สาธารณะพิจารณาให้ความเห็นชอบ

(๓) ชี้แจงและสื่อสารประชาสัมพันธ์ในเรื่องการบริหารจัดการความเสี่ยงของสำนักงานบริหารหนี้สาธารณะแก่บุคลากรภายในแต่ละกอง/ศูนย์/กลุ่ม ที่ตนเองรับผิดชอบรวมทั้งกำกับติดตามการดำเนินงานให้เป็นไปตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงที่กำหนดไว้

/(๔) ประสาน...

(๔) ประสานงานการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงกับกอง/ศูนย์/กลุ่ม ที่ตนเอง
รับผิดชอบ

(๕) ประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงในแต่ละกอง/ศูนย์/กลุ่ม ที่ตนเองรับผิดชอบ
และสรุปการประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงดังกล่าว

(๖) รวบรวม พิจารณากลับกรอง และสรุปผลการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง
เพื่อเสนอผู้อำนวยการสำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ

(๗) ปฏิบัติงานอื่นที่เกี่ยวข้องตามที่ผู้อำนวยการสำนักงานบริหารหนี้สาธารณะมอบหมาย

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๒ พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๗



(นายพชร อนันตศิลป์)

ผู้อำนวยการสำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ

ระเบียบวาระการประชุมคณะกรรมการวางระบบ
และประเมินผลการควบคุมภายใน
และการบริหารความเสี่ยง
ของสำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ (สบน.)
ครั้งที่ 1/2569

ระเบียบวาระการประชุม
คณะกรรมการวางระบบและประเมินผลการควบคุมภายใน และบริหารจัดการความเสี่ยง
ของสำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ (สบน.) ครั้งที่ ๑/๒๕๖๘
วันพฤหัสบดีที่ ๑๘ ธันวาคม ๒๕๖๘ เวลา ๑๐.๐๐ น. เป็นต้นไป
ณ ห้องประชุม ๑๒๐๕ สบน. ชั้น ๑๒ อาคาร ๑๕๐ ปี กระทรวงการคลัง

ระเบียบวาระที่ ๑ เรื่องที่ประธานแจ้งให้ที่ประชุมทราบ

ระเบียบวาระที่ ๒ เรื่องรับรองรายงานการประชุม

รับรองรายงานการประชุมคณะกรรมการวางระบบและประเมินผลการควบคุมภายใน
ของ สบน. ครั้งที่ ๓/๒๕๖๘

ระเบียบวาระที่ ๓ เรื่องเพื่อทราบ

๓.๑ คำสั่ง สบน. ที่ ๑๘๑/๒๕๖๗ ลงวันที่ ๒๒ พฤศจิกายน ๒๕๖๗ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการ
วางระบบและประเมินผลการควบคุมภายใน และบริหารจัดการความเสี่ยงของ สบน.

๓.๒ รายงานผลการปรับปรุงการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงของ สบน.
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

๓.๓ การประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

๓.๔ แนวทางและขั้นตอนการดำเนินการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงของ
สบน. ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

ระเบียบวาระที่ ๔ เรื่องเพื่อพิจารณา

๔.๑ แผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของ สบน. ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

๔.๒ รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในของ สบน. (ร่างแบบ ปค.๑/
ปค.๔/ปค.๕) ณ สิ้นเดือนกันยายน ๒๕๖๘ และแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน
ของ สบน. ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

ระเบียบวาระที่ ๕ เรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)



สำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ
PUBLIC DEBT MANAGEMENT OFFICE

การประชุมคณะกรรมการวางระบบและประเมินผล
การควบคุมภายใน และบริหารจัดการความเสี่ยง
ของสำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ (สบน.)
ครั้งที่ 1/2569

ณ ห้องประชุม 1205 สบн. ชั้น 12 อาคาร 150 ปี กระทรวงการคลัง
วันพฤหัสบดีที่ 18 ธันวาคม 2568 เวลา 10.15 น. เป็นต้นไป



ระเบียบวาระการประชุม

ระเบียบวาระที่ 1

เรื่องที่ประธานแจ้งให้ที่ประชุมทราบ

ระเบียบวาระที่ 2

เรื่องรับรองรายงานการประชุม

รับรองรายงานการประชุมคณะกรรมการวางระบบและประเมินผลการควบคุมภายในของ สบн. ครั้งที่ 3/2568

ระเบียบวาระที่ 3

เรื่องเพื่อทราบ

3.1 คำสั่ง สบн. ที่ 181/2567 ลงวันที่ 22 พฤศจิกายน 2567 เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการวางระบบและประเมินผลการควบคุมภายใน และบริหารจัดการความเสี่ยงของ สบн.

3.2 รายงานผลการปรับปรุงการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงของ สบн. ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568

3.3 การประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

3.4 แนวทางและขั้นตอนการดำเนินการควบคุมภายในและบริหารจัดการความเสี่ยงของ สบн. ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

ระเบียบวาระที่ 4

เรื่องเพื่อพิจารณา

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในของ สบн. (ร่างแบบ ปค.1/ปค.4/ปค.5)

ณ สิ้นเดือนกันยายน 2568 และแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในของ สบн. ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

ระเบียบวาระที่ 5

เรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)



สำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ
PUBLIC DEBT MANAGEMENT OFFICE



ระเบียบวาระที่ **1** เรื่องที่ประธานแจ้งให้ที่ประชุมทราบ



สำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ
PUBLIC DEBT MANAGEMENT OFFICE

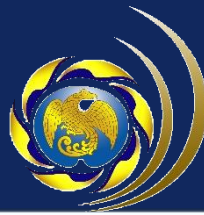


ระเบียบวาระที่ 2

เรื่องรับรองรายงานการประชุม

รับรองรายงานการประชุมคณะกรรมการวางระบบและประเมินผล
การควบคุมภายใน และบริหารจัดการความเสี่ยงของ สบง.

ระเบียบวาระที่ 2 : เรื่องรับรองรายงานการประชุม รับรองรายงานการประชุมคณะกรรมการวางระบบและประเมินผล การควบคุมภายในของ สบн. ครั้งที่ 3/2568



ฝ่ายเลขานุการคณะกรรมการวางระบบและประเมินผลการควบคุมภายในของ สบн. (คณะกรรมการฯ) ได้จัดทำรายงานการประชุมคณะกรรมการฯ ครั้งที่ 3/2568 เมื่อวันที่ 25 ส.ค. 2568 และได้แจ้งเวียนให้คณะกรรมการฯ พิจารณารับรองรายงานการประชุมคณะกรรมการฯ แล้ว เมื่อวันที่ 28 ส.ค. 2568 โดยมีกรรมการ 2 ท่าน ขอแก้ไขรายงานการประชุม ดังนี้

1. ผู้อำนวยการกองบริหารการชำระหนี้ (นางสุนันทรา เล็กอุทัย) **แก้ไขหน้า 2** จากเดิม “เริ่มประชุมเวลา 10.00 น.” เป็น “เริ่มประชุมเวลา 16.15 น.”
2. เลขานุการกรม (นางฉัตรมณี สิ้นศิริ) **แก้ไขหน้า 3 วาระที่ 3 เรื่องเพื่อทราบ ข้อ 2.** จากเดิม “...รวมทั้งได้รับความเห็นชอบจากผู้อำนวยการ สบн. เมื่อวันที่ 15 กรกฎาคม 2568” เป็น “...รวมทั้งได้รับความเห็นชอบจากผู้บริหารของหน่วยงาน เมื่อวันที่ 15 กรกฎาคม 2568”

ทั้งนี้ ฝ่ายเลขานุการคณะกรรมการฯ ได้แก้ไขรายงานการประชุมตามความเห็นกรรมการ และเวียนให้คณะกรรมการฯ ทราบแล้ว เมื่อวันที่ 16 ก.ย. 2568

จึงเรียนมาเพื่อโปรดรับรองรายงานการประชุมคณะกรรมการฯ ครั้งที่ 3/2568



<https://shorturl.asia/K7Sa3>



ระเบียบวาระที่ 3 เรื่องเพื่อทราบ

3.1 คำสั่ง สบн. ที่ 181/2567 ลงวันที่ 22 พฤศจิกายน 2567
เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการวางระบบและประเมินผลการควบคุมภายใน
และบริหารจัดการความเสี่ยงของ สบн.

ระเบียบวาระที่ 3 : เรื่องเพื่อทราบ

3.1 คำสั่ง สบง. ที่ 181/2567 ลงวันที่ 22 พฤศจิกายน 2567 เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการ วางระบบและประเมินผลการควบคุมภายใน และบริหารจัดการความเสี่ยงของ สบง.



คำสั่งสำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ
ที่ ๑๖๑ /๒๕๖๗

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการวางระบบและประเมินผลการควบคุมภายใน และบริหารจัดการความเสี่ยง
ของสำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ

๑. องค์ประกอบของคณะกรรมการ

- | | |
|---|----------------------------|
| (๑) ที่ปรึกษาหรือรองผู้อำนวยการสำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ | ประธานกรรมการ |
| ที่ได้รับมอบหมายให้กำกับดูแลกลุ่มพัฒนาระบบบริหาร | |
| (๒) ผู้อำนวยการกองจัดการหนี้ ๑ หรือผู้แทน | กรรมการ |
| (๓) ผู้อำนวยการกองจัดการหนี้ ๒ หรือผู้แทน | กรรมการ |
| (๔) ผู้อำนวยการกองนโยบายและแผนการบริหารหนี้สาธารณะ | กรรมการ |
| หรือผู้แทน | |
| (๕) ผู้อำนวยการกองบริหารการชำระหนี้ หรือผู้แทน | กรรมการ |
| (๖) ผู้อำนวยการกองบริหารการระดมทุนโครงการลงทุนภาครัฐ | กรรมการ |
| หรือผู้แทน | |
| (๗) ผู้อำนวยการกองพัฒนาตลาดตราสารหนี้ หรือผู้แทน | กรรมการ |
| (๘) ผู้อำนวยการกองประเมินผลโครงการ หรือผู้แทน | กรรมการ |
| (๙) เลขานุการกรม หรือผู้แทน | กรรมการ |
| (๑๐) ผู้อำนวยการศูนย์ข้อมูลและเทคโนโลยีสารสนเทศ หรือผู้แทน | กรรมการ |
| (๑๑) ผู้อำนวยการกลุ่มกฎหมาย หรือผู้แทน | กรรมการ |
| (๑๒) ผู้อำนวยการกลุ่มบริหารความเสี่ยงหนี้สาธารณะ หรือผู้แทน | กรรมการ |
| (๑๓) ผู้อำนวยการกลุ่มบริหารและพัฒนาทรัพยากรบุคคล หรือผู้แทน | กรรมการ |
| (๑๔) ผู้อำนวยการกลุ่มพัฒนาระบบบริหาร | กรรมการและเลขานุการ |
| (๑๕) เจ้าหน้าที่กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร | กรรมการและผู้ช่วยเลขานุการ |

ระเบียบวาระที่ 3 : เรื่องเพื่อทราบ

3.1 คำสั่ง สบน. ที่ 181/2567 ลงวันที่ 22 พฤศจิกายน 2567 เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการ วางระบบและประเมินผลการควบคุมภายใน และบริหารจัดการความเสี่ยงของ สบน.



หน้าที่ของคณะกรรมการฯ

ด้านการควบคุมภายใน

1. จัดวางระบบการควบคุมภายในในแต่ละกระบวนการของ สบน. และจัดทำรายงานการจัดวางระบบการควบคุมภายในของ สบน. เสนอผู้อำนวยการ สบน. พิจารณาให้ความเห็นชอบ
2. สื่อสารสร้างความเข้าใจแก่บุคลากรภายในแต่ละกอง/ศูนย์/กลุ่ม ที่ตนเองรับผิดชอบรวมทั้งกำกับติดตามการดำเนินงานให้เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดไว้
3. กำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายในในภาพรวมของ สบน.
4. อำนวยการและประสานงานการประเมินผลการควบคุมภายในกับกอง/ศูนย์/กลุ่ม ที่ตนเองรับผิดชอบ
5. ประเมินผลการควบคุมภายในแต่ละกอง/ศูนย์/กลุ่ม ที่ตนเองรับผิดชอบและสรุปการประเมินผลการควบคุมภายในดังกล่าว
6. รวบรวม พิจารณากลับกรอง และสรุปผลการประเมินการควบคุมภายในในภาพรวมของ สบน. ตลอดจนจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของ สบน. เพื่อเสนอผู้อำนวยการ สบน. พิจารณาให้ความเห็นชอบ
7. ปฏิบัติงานอื่นที่เกี่ยวข้องตามที่ผู้อำนวยการ สบน. มอบหมาย

ด้านการบริหารจัดการความเสี่ยง

1. ทบทวน วิเคราะห์ประเด็นความเสี่ยง ปัจจัยความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อเป้าหมายของ สบน. ประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยง และกำหนดมาตรการตอบสนองความเสี่ยงและตัวชี้วัดความเสี่ยง
2. จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของ สบน. และนำเสนอผู้อำนวยการ สบน. พิจารณาให้ความเห็นชอบ
3. ชี้แจงและสื่อสารประชาสัมพันธ์ในเรื่องการบริหารจัดการความเสี่ยงของ สบน. แก่บุคลากรภายในแต่ละกอง/ศูนย์/กลุ่ม ที่ตนเองรับผิดชอบรวมทั้งกำกับติดตามการดำเนินงานให้เป็นไปตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงที่กำหนดไว้
4. ประสานงานการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงกับกอง/ศูนย์/กลุ่ม ที่ตนเองรับผิดชอบ
5. ประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงในแต่ละกอง/ศูนย์/กลุ่ม ที่ตนเองรับผิดชอบและสรุปการประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงดังกล่าว
6. รวบรวม พิจารณากลับกรอง และสรุปผลการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อเสนอผู้อำนวยการ สบน.
7. ปฏิบัติงานอื่นที่เกี่ยวข้องตามที่ผู้อำนวยการ สบน. มอบหมาย



ระเบียบวาระที่ **3** เรื่องเพื่อทราบ

3.2 รายงานผลการปรับปรุงการควบคุมภายใน
และการบริหารจัดการความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568

ระเบียบวาระที่ 3 : เรื่องเพื่อทราบ

3.2 รายงานผลดำเนินงานตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน และแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของ สบн. ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568



กระบวนการที่ประเมินความเสี่ยง
96



กระบวนการที่อยู่ในแผนฯ
ปี งบประมาณ 2568
38*



- การควบคุมภายในที่มีอยู่ป้องกันความเสี่ยงได้พอใช้ และ
- ยังมีความเสี่ยงอยู่ จึงต้องกำหนดแนวทาง/วิธีการควบคุมภายในเพิ่มเติม

- ความเสี่ยงสูงเกินที่จะยอมรับได้ (โซนสีส้ม) (คะแนนความเสี่ยง 16 คะแนนขึ้นไป)
- ความเสี่ยงระดับปานกลาง (โซนสีเหลือง) (คะแนนความเสี่ยง 11 คะแนนขึ้นไป) และผลกระทบ (Impact) ระดับ 3 ขึ้นไป
- ยังมีความเสี่ยงเหลืออยู่ แต่เป็นความเสี่ยงจากปัจจัยภายนอก

แผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน 2568
32
กระบวนการ

แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง 2568
15
กระบวนการ

- กำหนดมาตรการลดความเสี่ยง 9 กระบวนการ
- Monitoring 6 กระบวนการ

ผลดำเนินงาน

- แล้วเสร็จ 31 กระบวนการ
- อยู่ระหว่างดำเนินการ 1 กระบวนการ

ผลดำเนินงาน

- แล้วเสร็จ 14 กระบวนการ
- อยู่ระหว่างดำเนินการ 1 กระบวนการ

หมายเหตุ : * มี 9 กระบวนการที่บรรจุทั้งในแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน และแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568

ระเบียบวาระที่ 3 : เรื่องเพื่อทราบ

3.2 รายงานผลดำเนินงานตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน และแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของ สบн. ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568



ควบคุมภายใน	บริหารจัดการความเสี่ยง	กระบวนการงาน	หน่วยงาน	ผลการดำเนินงานตามแผนรอบ 12 เดือน	ประเภทความเสี่ยง	ความเสี่ยงก่อนการดำเนินงาน (โอกาส,ผลกระทบ)	ความเสี่ยงหลังการดำเนินงาน (โอกาส,ผลกระทบ)	การเปลี่ยนแปลง
	1	การกู้เงินของรัฐบาลในประเทศและต่างประเทศ/เงินให้กู้ต่อ (Monitoring)	กจน. 1	แล้วเสร็จ	Finance	1 × 5 = 19 (สูง)	1 × 5 = 19 (สูง)	คงเดิม
1		การกู้เงินของหน่วยงานในกำกับดูแลของรัฐ/องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (อปท.) และการให้ความรู้ทางวิชาการด้านการกู้เงินและบริหารหนี้	กจน. 1	แล้วเสร็จ	Compliance	2 × 3 = 12 (สูง)	2 × 3 = 12 (ปานกลาง)	คงเดิม
2	2	การปรับโครงสร้างหนี้ และการบริหารความเสี่ยงหนี้เงินกู้ของรัฐบาลในประเทศและต่างประเทศ	กจน. 1	แล้วเสร็จ	Operation	1 × 5 = 19 (สูง)	1 × 5 = 19 (สูง)	คงเดิม
3		การจัดทำข้อมูลหนี้รัฐบาล ตรวจสอบ ประมวลผล และจัดทำรายงานหนี้สาธารณะและรายงานการเงินของ สบн.	กจน. 1	แล้วเสร็จ	Operation	1 × 5 = 19 (สูง)	1 × 5 = 19 (สูง)	คงเดิม
4		การจัดหาเงินกู้ให้กับรัฐวิสาหกิจ	กจน. 2	แล้วเสร็จ	Operation	1 × 5 = 19 (สูง)	1 × 5 = 19 (สูง)	คงเดิม
	3	การเรียกเก็บค่าธรรมเนียมการค้าประกันและการให้กู้ต่อ (Monitoring)	กจน. 2	แล้วเสร็จ	Operation	1 × 4 = 16 (สูง)	1 × 4 = 16 (สูง)	คงเดิม
	4	การจัดทำสัญญาให้กู้ยืมเงินต่อ การอนุมัติเบิกจ่ายเงินให้กู้ยืมเงินต่อในประเทศ และการบันทึกการเบิกจ่ายเงินกู้ (Monitoring)	กจน. 2	แล้วเสร็จ	Finance	1 × 5 = 19 (สูง)	1 × 5 = 19 (สูง)	คงเดิม
5	5	การจัดทำและปรับปรุงแผนการบริหารหนี้สาธารณะประจำปี และแผนความต้องการเงินกู้ระยะปานกลาง (5 ปี)	กนผ.	แล้วเสร็จ	Strategy	1 × 5 = 19 (สูง)	1 × 3 = 11 (ปานกลาง)	ลดลง
	แล้วเสร็จ			Technology	1 × 5 = 19 (สูง)	1 × 3 = 11 (ปานกลาง)	ลดลง	

ระเบียบวาระที่ 3 : เรื่องเพื่อทราบ

3.2 รายงานผลดำเนินงานตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน และแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของ สบн. ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568



ควบคุมภายใน	บริหารจัดการความเสี่ยง	กระบวนการงาน	หน่วยงาน	ผลการดำเนินงานตามแผนรอบ 12 เดือน	ประเภทความเสี่ยง	ความเสี่ยงก่อนการดำเนินงาน (โอกาส,ผลกระทบ)	ความเสี่ยงหลังการดำเนินงาน (โอกาส,ผลกระทบ)	การเปลี่ยนแปลง
6		การจัดทำรายงานสถานะหนี้สาธารณะ รายงานการกู้เงินและคำประกันตามมาตรา 16 (ทุก 6 เดือน) และรายงานผลการดำเนินการตามมาตรา 17 แห่งพระราชบัญญัติการบริหารหนี้สาธารณะ พ.ศ. 2548 และที่แก้ไขเพิ่มเติม	กนผ.	แล้วเสร็จ	Operation	1 x 5 = 19 (สูง)	1 x 1 = 1 (ต่ำ)	ลดลง
7	6	การจัดทำรายงานสถานะหนี้สาธารณะ	กนผ.	แล้วเสร็จ	Operation	1 x 5 = 19 (สูง)	1 x 5 = 19 (สูง)	คงเดิม
8	7	การจัดทำรายงานสถานะหนี้สาธารณะ หนี้ภาครัฐและความเสี่ยงทางการคลังตามมาตรา 76 แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. 2561	กนผ.	แล้วเสร็จ	Operation	1 x 4 = 16 (สูง)	1 x 5 = 19 (สูง)	เพิ่มขึ้น
9		การจัดอันดับความน่าเชื่อถือของประเทศ	กนผ.	แล้วเสร็จ	Operation	2 x 5 = 20 (สูง)	1 x 5 = 19 (สูง)	ลดลง
10		การกู้เงินจากแหล่งเงินกู้ต่างประเทศ ภายใต้แผนการบริหารหนี้สาธารณะ	กนผ.	แล้วเสร็จ	Operation	1 x 4 = 16 (สูง)	1 x 3 = 11 (ปานกลาง)	ลดลง
11	8	การจัดทำแผนความร่วมมือด้านโครงการเงินกู้และความช่วยเหลือทางวิชาการ (Country Programming Mission : CPM) ระหว่างประเทศไทยและธนาคารพัฒนาเอเชีย (Asian Development Bank : ADB)	กนผ.	แล้วเสร็จ	Operation	1 x 4 = 16 (สูง)	1 x 1 = 1 (ต่ำ)	ลดลง
	9	การวางแผนกลยุทธ์การบริหารการชำระหนี้ (Monitoring)	กบช.	แล้วเสร็จ	Strategy	2 x 3 = 12 (ปานกลาง)	1 x 1 = 1 (ต่ำ)	ลดลง
					Finance	1 x 5 = 19 (สูง)	1 x 1 = 1 (ต่ำ)	ลดลง
					Operation	1 x 3 = 11 (ปานกลาง)	1 x 1 = 1 (ต่ำ)	ลดลง

ระเบียบวาระที่ 3 : เรื่องเพื่อทราบ

3.2 รายงานผลดำเนินงานตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน และแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของ สบн. ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568



ควบคุมภายใน	บริหารจัดการความเสี่ยง	กระบวนการ	หน่วยงาน	ผลการดำเนินงานตามแผนรอบ 12 เดือน	ประเภทความเสี่ยง	ความเสี่ยงก่อนการดำเนินงาน (โอกาส,ผลกระทบ)	ความเสี่ยงหลังการดำเนินงาน (โอกาส,ผลกระทบ)	การเปลี่ยนแปลง
	10	การชำระหนี้เงินกู้ในประเทศและต่างประเทศของรัฐบาล (Monitoring)	กบช.	แล้วเสร็จ	Operation	2 × 4 = 17 (สูง)	1 × 1 = 1 (ต่ำ)	ลดลง
					Technology	5 × 3 = 15 (ปานกลาง)	1 × 1 = 1 (ต่ำ)	ลดลง
					Reputation	2 × 2 = 4 (ต่ำ)	1 × 1 = 1 (ต่ำ)	ลดลง
	11	การบริหารจัดการเงินต้นและดอกเบี้ยพันธบัตรรัฐบาลค้างจ่าย (Monitoring)	กบช.	แล้วเสร็จ	Operation	1 × 4 = 16 (สูง)	1 × 1 = 1 (ต่ำ)	ลดลง
					Operation	1 × 5 = 19 (สูง)	1 × 1 = 1 (ต่ำ)	ลดลง
12		การจัดทำแผนและผลการติดตามโครงการพัฒนาและโครงการ	กบค.	แล้วเสร็จ	Technology	1 × 3 = 11 (ปานกลาง)	1 × 3 = 11 (ปานกลาง)	คงเดิม
				แล้วเสร็จ				
13		การประเมินผลและการจัดทำรายงานการประเมินผลโครงการพัฒนาและโครงการ	กบค.	แล้วเสร็จ	Operation	4 × 1 = 6 (ปานกลาง)	1 × 1 = 1 (ต่ำ)	ลดลง
				แล้วเสร็จ				
				แล้วเสร็จ				
				แล้วเสร็จ				

ระเบียบวาระที่ 3 : เรื่องเพื่อทราบ

3.2 รายงานผลดำเนินงานตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน และแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของ สบн. ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568



ควบคุมภายใน	บริหารจัดการความเสี่ยง	กระบวนการงาน	หน่วยงาน	ผลการดำเนินงานตามแผนรอบ 12 เดือน	ประเภทความเสี่ยง	ความเสี่ยงก่อนการดำเนินงาน (โอกาส,ผลกระทบ)	ความเสี่ยงหลังการดำเนินงาน (โอกาส,ผลกระทบ)	การเปลี่ยนแปลง
14		การรายงานผลการประเมินผลโครงการพัฒนาและโครงการ ประจำปีงบประมาณต่อคณะกรรมการนโยบายและกำกับการบริหารหนี้สาธารณะ (คณน.)	กปค.	แล้วเสร็จ	Compliance	1 x 1 = 1 (ต่ำ)	1 x 1 = 1 (ต่ำ)	คงเดิม
				แล้วเสร็จ				
				แล้วเสร็จ				
				แล้วเสร็จ				
15		การบันทึกบัญชีและจัดทำรายงานทางการเงิน	สลก.	แล้วเสร็จ	Operation	2 x 2 = 4 (ต่ำ)	2 x 2 = 4 (ต่ำ)	คงเดิม
16		การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง	สลก.	แล้วเสร็จ	Financial	1 x 4 = 16 (สูง)	1 x 1 = 1 (ต่ำ)	ลดลง
17		การตรวจรับพัสดุ	สลก.	แล้วเสร็จ	Operation	3 x 3 = 13 (ปานกลาง)	1 x 1 = 1 (ต่ำ)	ลดลง
				แล้วเสร็จ	Operation	2 x 3 = 12 (ปานกลาง)	1 x 3 = 11 (ปานกลาง)	ลดลง
18		การบริหารพัสดุ	สลก.	แล้วเสร็จ	Compliance	2 x 3 = 12 (ปานกลาง)	1 x 1 = 1 (ต่ำ)	ลดลง
19		การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (ITA)	สลก.	แล้วเสร็จ	Compliance	1 x 3 = 11 (ปานกลาง)	1 x 3 = 11 (ปานกลาง)	คงเดิม

ระเบียบวาระที่ 3 : เรื่องเพื่อทราบ

3.2 รายงานผลดำเนินงานตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน และแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของ สบн. ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568



ควบคุมภายใน	บริหารจัดการความเสี่ยง	กระบวนการงาน	หน่วยงาน	ผลการดำเนินงานตามแผนรอบ 12 เดือน	ประเภทความเสี่ยง	ความเสี่ยงก่อนการดำเนินงาน (โอกาส,ผลกระทบ)	ความเสี่ยงหลังการดำเนินงาน (โอกาส,ผลกระทบ)	การเปลี่ยนแปลง
20	12	การคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล	สลก.	แล้วเสร็จ	Operation	2 x 3 = 12 (ปานกลาง)	2 x 3 = 12 (ปานกลาง)	คงเดิม
				แล้วเสร็จ	Compliance	1 x 3 = 11 (ปานกลาง)	1 x 3 = 11 (ปานกลาง)	คงเดิม
				แล้วเสร็จ	Reputation	1 x 5 = 19 (สูง)	1 x 5 = 19 (สูง)	คงเดิม
21		โครงการจ้างที่ปรึกษาบริหารงานสื่อสารและประชาสัมพันธ์ต่อการจัดเก็บค่าธรรมเนียมการค้าประกันและค่าธรรมเนียมการให้กู้ยืมของ สบн.	สลก.	แล้วเสร็จ	Financial	1 x 5 = 19 (สูง)	1 x 5 = 19 (สูง)	คงเดิม
				แล้วเสร็จ	Operation	1 x 3 = 11 (ปานกลาง)	1 x 3 = 11 (ปานกลาง)	คงเดิม
22		การจัดทำรายงานข้อมูลหนี้สาธารณะรายเดือน	ศทส.	แล้วเสร็จ	Operation	2 x 3 = 12 (ปานกลาง)	1 x 3 = 11 (ปานกลาง)	ลดลง
				แล้วเสร็จ	Compliance	1 x 1 = 1 (ต่ำ)	1 x 1 = 1 (ต่ำ)	คงเดิม
				แล้วเสร็จ	Technology	3 x 3 = 13 (ปานกลาง)	1 x 3 = 11 (ปานกลาง)	ลดลง
23		การบริหารจัดการระบบบริหารหนี้สาธารณะ (ระบบ PDM)	ศทส.	แล้วเสร็จ	Operation	2 x 2 = 4 (ต่ำ)	1 x 2 = 3 (ต่ำ)	ลดลง
				แล้วเสร็จ	Compliance	2 x 1 = 2 (ต่ำ)	2 x 1 = 2 (ต่ำ)	คงเดิม
				แล้วเสร็จ	Technology	3 x 3 = 13 (ปานกลาง)	3 x 3 = 13 (ปานกลาง)	คงเดิม

ระเบียบวาระที่ 3 : เรื่องเพื่อทราบ

3.2 รายงานผลดำเนินงานตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน และแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของ สบн. ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568



ควบคุมภายใน	บริหารจัดการความเสี่ยง	กระบวนการงาน	หน่วยงาน	ผลการดำเนินงานตามแผนรอบ 12 เดือน	ประเภทความเสี่ยง	ความเสี่ยงก่อนการดำเนินงาน (โอกาส,ผลกระทบ)	ความเสี่ยงหลังการดำเนินงาน (โอกาส,ผลกระทบ)	การเปลี่ยนแปลง	
24		การขึ้นทะเบียนที่ปรึกษาผ่านระบบสารสนเทศของศูนย์ข้อมูลที่ปรึกษา (ศท.)	ศทส.	แล้วเสร็จ	Operation	4 x 1 = 6 (ปานกลาง)	1 x 1 = 1 (ต่ำ)	ลดลง	
25		การจัดทำตัวชี้วัดการประเมินส่วนราชการตามมาตรการปรับปรุงประสิทธิภาพในการปฏิบัติราชการของส่วนราชการ (KPI ระดับกรม) และการจัดทำคำรับรองการปฏิบัติราชการของหน่วยงานภายใน (Internal Performance Agreement : IPA)	กพร.	แล้วเสร็จ	Strategy	1 x 5 = 19 (สูง)	1 x 5 = 19 (สูง)	คงเดิม	
				แล้วเสร็จ	Operation	1 x 2 = 3 (ต่ำ)	1 x 2 = 3 (ต่ำ)	คงเดิม	
				แล้วเสร็จ	Technology	1 x 3 = 11 (ปานกลาง)	1 x 3 = 11 (ปานกลาง)	คงเดิม	
26		การจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในและแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของ สบн.	กพร.	แล้วเสร็จ	Technology	5 x 3 = 15 (ปานกลาง)	5 x 3 = 15 (ปานกลาง)	คงเดิม	
				แล้วเสร็จ					
				แล้วเสร็จ	Compliance	4 x 1 = 6 (ปานกลาง)	4 x 1 = 6 (ปานกลาง)	คงเดิม	
27		การบริการให้ความเชื่อมั่น	กตส.	แล้วเสร็จ	Technology	4 x 3 = 14 (ปานกลาง)	3 x 3 = 13 (ปานกลาง)	ลดลง	
				แล้วเสร็จ					
				แล้วเสร็จ	Operation	4 x 3 = 14 (ปานกลาง)	4 x 2 = 9 (ปานกลาง)	ลดลง	
28	13	การประเมินผลสัมฤทธิ์ของกฎหมาย	กม.	แล้วเสร็จ	Operation	1 x 5 = 19 (สูง)	1 x 1 = 1 (ต่ำ)	ลดลง	

ระเบียบวาระที่ 3 : เรื่องเพื่อทราบ

3.2 รายงานผลดำเนินงานตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน และแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของ สบн. ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568



ควบคุมภายใน	บริหารจัดการความเสี่ยง	กระบวนการงาน	หน่วยงาน	ผลการดำเนินงานตามแผนรอบ 12 เดือน	ประเภทความเสี่ยง	ความเสี่ยงก่อนการดำเนินงาน (โอกาส,ผลกระทบ)	ความเสี่ยงหลังการดำเนินงาน (โอกาส,ผลกระทบ)	การเปลี่ยนแปลง
29		การจัดทำรายงาน 4 สัดส่วนตัวชี้วัดตามมาตรา 50 แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. 2561 และรายงานภาวะดอกเบี้ยต่อประมาณการรายได้	กบส.	แล้วเสร็จ	Compliance	1 x 5 = 19 (สูง)	1 x 3 = 11 (ปานกลาง)	ลดลง
30	14	การประเมินผลการปฏิบัติราชการของบุคลากร สบн.	กบท.	แล้วเสร็จ	Technology	4 x 5 = 24 (สูงมาก)	2 x 3 = 12 (ปานกลาง)	ลดลง
				แล้วเสร็จ	Operation	1 x 2 = 3 (ต่ำ)	3 x 2 = 8 (ปานกลาง)	เพิ่มขึ้น
				แล้วเสร็จ	Compliance	4 x 3 = 14 (ปานกลาง)	3 x 1 = 5 (ปานกลาง)	ลดลง
31		การพัฒนาบุคลากร	กบท.	แล้วเสร็จ	Strategy	1 x 3 = 11 (ปานกลาง)	1 x 3 = 11 (ปานกลาง)	คงเดิม
				แล้วเสร็จ	Operation	1 x 3 = 11 (ปานกลาง)	1 x 2 = 3 (ต่ำ)	ลดลง
32	15	การจัดทำฐานข้อมูลบุคลากรในระบบทะเบียนประวัติและระบบที่เกี่ยวข้อง	กบท.	อยู่ระหว่างดำเนินการ	Technology	3 x 5 = 21 (สูง)	2 x 3 = 12 (ปานกลาง)	ลดลง
				อยู่ระหว่างดำเนินการ	Operation	5 x 2 = 10 (ปานกลาง)	3 x 2 = 8 (ปานกลาง)	ลดลง



ระเบียบวาระที่ **3** เรื่องเพื่อทราบ

3.3 การประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

ระเบียบวาระที่ 3 : เรื่องเพื่อทราบ

3.3 การประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569



ตามคู่มือการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569 สำนักงาน ป.ป.ท. : กำหนดเกณฑ์การประเมินเชิงคุณภาพ “ระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต” (Corruption Risk Management Systems: CRMS) รายละเอียด ดังนี้

กำหนดประเภทความเสี่ยงการทุจริต 3 ด้าน

- (1) การอนุมัติ อนุญาต ตาม พ.ร.บ. อำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. 2558
- (2) การใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่
- (3) การใช้จ่ายงบประมาณ

โดย สบน. จะต้องประเมินความเสี่ยงทั้ง 3 ด้าน ให้เป็นไปตามเกณฑ์การประเมิน ITA และ คัดเลือก 1 ด้าน ที่มีความเสี่ยงระดับปานกลาง-สูงมาก ส่งให้สำนักงาน ป.ป.ท. เพื่อประเมินเชิงคุณภาพต่อไป

ตัวชี้วัดการประเมินเชิงคุณภาพ “ระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต”

ตัวชี้วัด	คะแนน
1) แผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต	60
2) ผลการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต	40
รวม	100

ระเบียบวาระที่ 3 : เรื่องเพื่อทราบ

3.3 การประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569



รายละเอียดตัวชี้วัดการประเมินเชิงคุณภาพ “ระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต”

ตัวชี้วัด/ตัวชี้วัดย่อย	น้ำหนัก/คะแนน
1. แผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต	60
1.1 การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต (Risk criteria)	5
1.2 การระบุประเด็นความเสี่ยงการทุจริต (Risk identification)	25
1.3 แผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต	25
1.4 การรับรองแผนและการเปิดเผยข้อมูล	5
2. ผลการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต	40
2.1 ผลการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต	30
2.2 การรายงานผลและการเปิดเผยข้อมูล	10
รวม	100

ระเบียบวาระที่ 3 : เรื่องเพื่อทราบ

3.3 การประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569



กำหนดเกณฑ์การประเมินเชิงคุณภาพ โดย

- (1) ต้องมีการนำเสนอแผนฯ และผลการดำเนินการต่อการประชุมระดับบริหารของหน่วยงานเพื่อรับทราบ และเผยแพร่บนเว็บไซต์ของหน่วยงาน
- (2) ต้องจัดทำผลการดำเนินงานตามแผนในรูปแบบอินโฟกราฟิกส์เผยแพร่บนเว็บไซต์ของหน่วยงาน
- (3) ผลการประเมินความเสี่ยงอยู่ระดับปานกลาง – สูงมาก แต่ต้องไม่ใช่ความเสี่ยงระดับต่ำ
- (4) ต้องมีการประเมินความเสี่ยงในประเด็นสินบน หรือการรับของขวัญจากการปฏิบัติหน้าที่
- (5) มาตรการควบคุมความเสี่ยงต้องสอดคล้องเชื่อมโยงกับประเด็นความเสี่ยงที่ประเมิน ซึ่งต้องไม่ใช่การอบรมให้ความรู้ การปลูกจิตสำนึก หรือการประกาศนโยบาย No Gift Policy ในภาพรวมของหน่วยงาน

ระเบียบวาระที่ 3 : เรื่องเพื่อทราบ

3.3 การประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569



สำนักงาน ป.ป.ท. กำหนดรอบการรายงานและแบบรายงาน ดังนี้

การรายงาน กำหนดรอบการรายงาน 2 รอบ ดังนี้

รอบที่ 1 รายงานแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต ส่งภายในวันที่ 31 พฤษภาคม 2569

โดยจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต ใน “ระบบการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ (Corruption Risk Assessment : CRA)” และเผยแพร่บนเว็บไซต์ของหน่วยงาน

รอบที่ 2 รายงานผลการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต ส่งภายในวันที่ 30 กันยายน 2569

โดยรายงานผลการดำเนินการตามแผนฯ ในระบบ CRA และเผยแพร่บนเว็บไซต์ของหน่วยงาน

แบบรายงาน

รอบที่ 1 (ภายในพฤษภาคม 2569)

ส่วนที่ 1 การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

ส่วนที่ 2 การระบุประเด็นความเสี่ยงการทุจริต

ส่วนที่ 3 แผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต

รอบที่ 2 (ภายในกันยายน 2569)

ส่วนที่ 4 แบบรายงานผลการดำเนินการแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต

ระเบียบวาระที่ 3 : เรื่องเพื่อทราบ

3.3 การประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569



สกก. ในฐานะหน่วยงานที่รับผิดชอบการประเมินความเสี่ยงการทุจริตขอแจ้งผู้รับผิดชอบในประเด็นความเสี่ยงให้เลือกกระบวนการที่มีความเสี่ยงในระดับปานกลางถึงระดับสูงมาก ดังนี้

- (1) การอนุมัติ อนุญาต ตาม พ.ร.บ. การอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. 2558 : ศูนย์ข้อมูลและเทคโนโลยีสารสนเทศ
- (2) การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ : ส่วนงานคลัง สกก.
- (3) การจัดซื้อจัดจ้าง : ส่วนงานพัสดุ สกก.

ทั้งนี้ ตามเกณฑ์การประเมินกำหนดว่า มาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตที่กำหนดไว้ในแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต ต้องเป็นมาตรการที่เป็นผลมาจากการประเมินความเสี่ยงที่ได้จากการประเมินของปีงบประมาณ พ.ศ. 2569 ดังนั้น หากเป็นมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตเดิมที่หน่วยงานได้ดำเนินการอยู่แล้ว และประสงค์จะนำมาเป็นมาตรการของปีงบประมาณ พ.ศ. 2569 ต้องแสดงให้เห็นอย่างชัดเจนว่าเป็นมาตรการที่จัดทำเพิ่มเติมจากมาตรการเดิมอย่างไร



ระเบียบวาระที่ 3 เรื่องเพื่อทราบ

3.4 แนวทางและขั้นตอนการดำเนินการควบคุมภายใน
และบริหารจัดการความเสี่ยงของ สบง.
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

ระเบียบวาระที่ 3 : เรื่องเพื่อทราบ

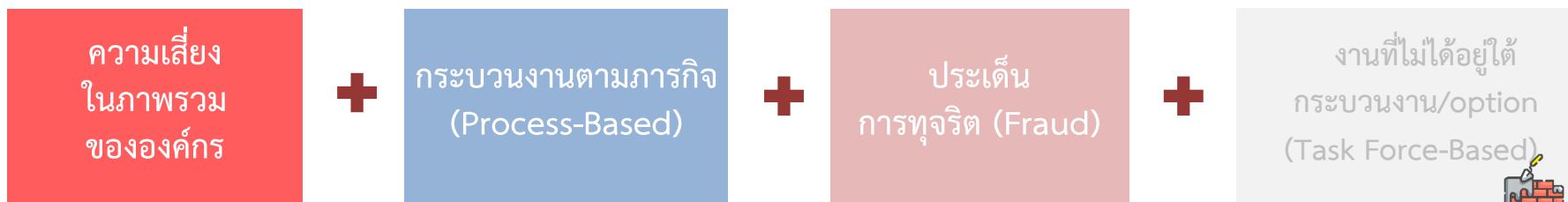
3.4 แนวทางและขั้นตอนการดำเนินการควบคุมภายในและบริหารจัดการความเสี่ยงของ สบн. ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569



แนวทางการควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยงของ สบн. ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

บูรณาการการควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยง

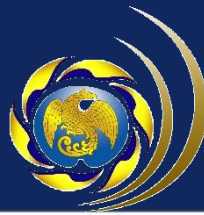
โดยประเมินความเสี่ยงครั้งเดียวให้ครอบคลุมทั้งกระบวนการงาน (ควบคุมภายใน) และเหตุการณ์ความเสี่ยงต่างๆ (บริหารความเสี่ยง)



เป็นไปในแนวทางเดียวกันและสอดคล้องตามวัตถุประสงค์ของกรมบัญชีกลาง

ระเบียบวาระที่ 3 : เรื่องเพื่อทราบ

3.3 แนวทางและขั้นตอนการดำเนินการควบคุมภายในและบริหารจัดการความเสี่ยงของ สบн. ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569



3.4.1 Concept การควบคุมภายใน

การควบคุมภายในเป็นการ

ทบทวนปัญหา/อุปสรรค/ความเสี่ยงของการดำเนินงาน

ในแต่ละขั้นตอน/กระบวนการของกอง/สำนัก/ศูนย์/กลุ่ม ในปีที่ผ่านมา

ที่ส่งผลให้การดำเนินงานไม่เป็นไปตามแผนที่วางไว้ เพื่อนำมาปรับปรุง/แก้ไขให้การดำเนินงานดีขึ้นในปีถัดไป

ทุกๆ สิ้นปีงบประมาณ

กอง//สำนัก/ศูนย์/กลุ่ม จะต้องทบทวนขั้นตอน/กระบวนการที่ได้ดำเนินการ
ในปีที่ผ่านมา เพื่อจัดทำรายงานการประเมินผลและส่งให้ กพร.

(แบบ ปค.4 ย่อย/ปค.5 ย่อย)

กพร. รวบรวมข้อมูลและจัดทำร่างรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (ระดับกรม)

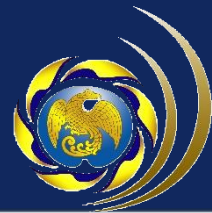
(แบบ ปค.1/ปค.4/ปค.5)

เพื่อส่งให้ สป.กค. ภายใน 90 วัน หลังจากสิ้นปีงบประมาณ


(ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561)

ระเบียบวาระที่ 3 : เรื่องเพื่อทราบ

3.4 แนวทางและขั้นตอนการดำเนินการควบคุมภายในและบริหารจัดการความเสี่ยงของ สบн. ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569



การควบคุมภายใน

Step 2  (ประธาน คกก.๑)

คกก. พิจารณาผลการประเมินการควบคุมภายในของกอง/สำนัก/ศูนย์/กลุ่มในปีที่ผ่านมา เพื่อจัดทำรายงานผลเสนอ ผอ.สบн. (Form : ปค.4/ปค.5)



Step 3



ผอ.สบн. พิจารณาและลงนามรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของ สบн. ≤ 29 ธ.ค. ของทุกปี (Form : ปค.1/ปค.4/ปค.5/ปค.6)



Step 4
สป.กค. รวบรวมรายงานผลและนำเสนอในภาพรวมของ กค.

กพร. จัดทำร่างรายงาน

Step สอบทาน



กตส. สอบทานผลการประเมินควบคุมภายในของ สบн. และรายงานผลการสอบทานโดยตรงให้ ผอ.สบн. ทราบ (Form : ปค.4/ปค.5)

กพร. Share ข้อมูล

กพร. รวบรวม+ประมวลผล

Step 1

START



กอง/สำนัก/ศูนย์/กลุ่ม ทบทวนปัญหา/อุปสรรค/ความเสี่ยงของการดำเนินงานตามภารกิจของตนเองในปีที่ผ่านมา + จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ส่ง กพร. (ฝ่ายเลขานุการ คกก.๑) (Form : ปค.4 ย่อย/ปค.5 ย่อย)

- ✓ ปค.1 = หนังสือรับรอง ปค.4 และ ปค.5 (สบн.)
- ✗ ปค.2 = หนังสือรับรองการประเมินการควบคุมภายใน (กรณีกระทรวงเจ้าสังกัดจัดส่งรายงานต่อกระทรวงการคลังหรือจังหวัดส่งรายงานในภาพรวมจังหวัดต่อกระทรวงการคลัง)
- ✗ ปค.3 = หนังสือรับรองการประเมินการควบคุมภายใน (กรณีหน่วยงานของรัฐไม่อยู่ในสังกัดกระทรวง)
- ✓ ปค.4 = รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
- ✓ ปค.4 ย่อย = รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (ระดับหน่วยงานภายในกรม)
- ✓ ปค.5 = รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
- ✓ ปค.5 ย่อย = รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (ระดับหน่วยงานภายในกรม)
- ✓ ปค.6 = รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

ระเบียบวาระที่ 3 : เรื่องเพื่อทราบ

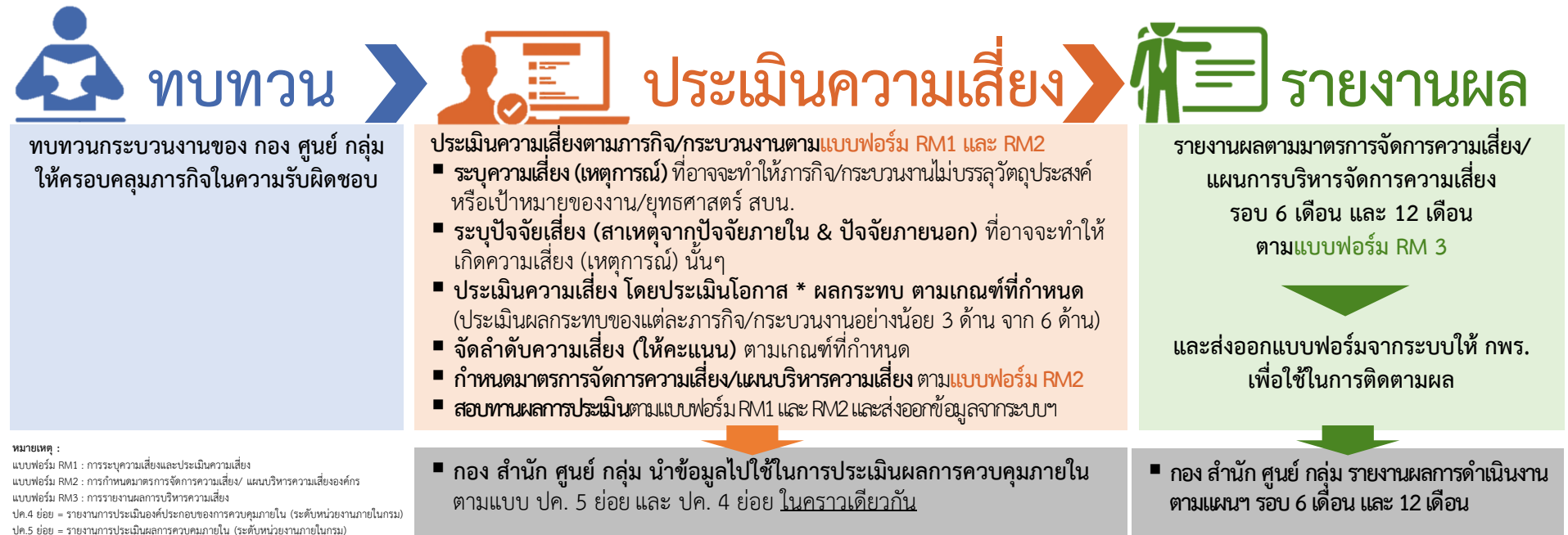
3.4 แนวทางและขั้นตอนการดำเนินการควบคุมภายในและบริหารจัดการความเสี่ยงของ สบн. ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569



3.4.2 แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยง

นโยบาย
ผอ.สบн.

- 27 มี.ค. 2566 ผอ.สบн. เห็นชอบในหลักการแนวทางการบูรณาการการประเมินความเสี่ยงของ สบн. โดย กพร. และ กตส.
- หลักการ กอง สำนัก ศูนย์ กลุ่ม ประเมินความเสี่ยงเพียง 1 ครั้ง/ปี ผ่านระบบฐานข้อมูลความเสี่ยงเพื่อการตรวจสอบภายใน (ระบบฯ)



ระเบียบวาระที่ 3 : เรื่องเพื่อทราบ

3.4 แนวทางและขั้นตอนการดำเนินการควบคุมภายในและบริหารจัดการความเสี่ยงของ สบн. ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569



3.4.2 แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยง

1) เกณฑ์การประเมินความเสี่ยงของ สบн. (ตั้งแต่ปีงบประมาณ 2566)

โอกาส (Likelihood)

จำนวนครั้ง/ระยะเวลา/โอกาส
ที่จะเกิดเหตุการณ์

*

ผลกระทบ (Impact)

6 ด้าน

- ด้านกลยุทธ์ (Strategy : S)
- ด้านการเงิน งบประมาณ (Finance : F)
- ด้านการดำเนินงาน (Operation : O)
- ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย กฎ ระเบียบ ข้อบังคับ มาตรฐาน (Compliance : C)
- ด้านเทคโนโลยี (Technology : T)
- ด้านภาพลักษณ์องค์กร (Reputation Risk : R)

เกณฑ์การประเมินความเสี่ยง : โอกาส (Likelihood)

L	โอกาส	ระดับโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์				
		ต่ำมาก = 1	ต่ำ = 2	ปานกลาง = 3	สูง = 4	สูงมาก = 5
L1	จำนวนครั้งที่เคยเกิดเหตุการณ์	ยังไม่เคยเกิดขึ้นในองค์กร	เกิดขึ้นในองค์กร 1 ครั้ง	เกิดขึ้นในองค์กร 2 ครั้ง	เกิดขึ้นในองค์กร 3 ครั้ง	เกิดขึ้นในองค์กรมากกว่า 3 ครั้ง
L2	ระยะเวลาที่เคยเกิดเหตุการณ์	ยังไม่เคยเกิดขึ้นในองค์กร	เคยเกิดขึ้นมากกว่า 5 ปี	เคยเกิดขึ้นเมื่อ 2-5 ปี ที่ผ่านมา	เคยเกิดขึ้นในปีที่ผ่านมา	เกิดขึ้นในปีปัจจุบัน
L3	โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงซ้ำ	มีโอกาสเกิดขึ้นซ้ำต่ำ น้อยกว่าหรือเท่ากับร้อยละ 20	มีโอกาสเกิดขึ้นซ้ำค่อนข้างต่ำ ร้อยละ 21 - 40	มีโอกาสเกิดขึ้นซ้ำปานกลาง ร้อยละ 41 - 60	มีโอกาสเกิดขึ้นซ้ำสูง ร้อยละ 61 - 80	มีโอกาสเกิดขึ้นซ้ำสูงมาก มากกว่าร้อยละ 80

ระเบียบวาระที่ 3 : เรื่องเพื่อทราบ

3.4 แนวทางและขั้นตอนการดำเนินการควบคุมภายในและบริหารจัดการความเสี่ยงของ สบн. ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569



3.4.2 แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยง

เกณฑ์การประเมินความเสี่ยง : ผลกระทบ (Impact) 6 ด้าน

I	ผลกระทบ	ระดับความรุนแรงของผลกระทบ				
		น้อยมาก = 1	น้อย = 2	ปานกลาง = 3	สูง = 4	สูงมาก = 5
ด้านกลยุทธ์ (Strategy : S)						
11	ผลกระทบต่อยุทธศาสตร์ สบн.	ไม่เกี่ยวข้องกับยุทธศาสตร์ของ สบн.	เกี่ยวข้องโดยอ้อมกับยุทธศาสตร์ของ สบн.	* เกี่ยวข้องโดยตรงกับยุทธศาสตร์ของ สบн. 1 ประเด็นยุทธศาสตร์ * ไม่เป็นตัวชี้วัดการปฏิบัติราชการของ สบн.	* เกี่ยวข้องโดยตรงกับยุทธศาสตร์ของ สบн. 2 ประเด็นยุทธศาสตร์ * ไม่เป็นตัวชี้วัดการปฏิบัติราชการของ สบн.	* เกี่ยวข้องโดยตรงกับยุทธศาสตร์ของ สบн. 2 ประเด็นยุทธศาสตร์ * เป็นตัวชี้วัดการปฏิบัติราชการของ สบн.
ด้านการเงิน งบประมาณ (Finance : F)						
12	ผลกระทบด้านตัวเงิน สำหรับภารกิจการบริหารหนี้สาธารณะ ได้แก่ การกู้เงิน/ ค่าประกัน/บริหารหนี้ การชำระหนี้ การเบิกจ่ายเงินกู้	ไม่เกิน 5 ล้านบาท	5 ล้านบาท แต่ไม่เกิน 10 ล้านบาท	10 ล้านบาท แต่ไม่เกิน 50 ล้านบาท	50 ล้านบาท แต่ไม่เกิน 100 ล้านบาท	100 ล้านบาท ขึ้นไป
13	ผลกระทบด้านตัวเงินจากการเบิกจ่ายงบประมาณทุกแหล่งเงิน (จัดซื้อจัดจ้าง ผูกอบรม เดินทาง ฯลฯ)	ไม่มี	ไม่เกิน 100,000 บาท	100,001 - 500,000 บาท	500,001 - 1,000,000 บาท	1,000,000 บาท ขึ้นไป
ด้านการดำเนินงาน (Operation : O)						
14	ผลกระทบจากการปฏิบัติงาน	กระทบต่อหน่วยงานใน สบн. หน่วยงานเดียว (สำนัก ศูนย์ กลุ่ม)	กระทบต่อหน่วยงานภายในหลายหน่วยงาน แต่สามารถจัดการแก้ไขได้	กระทบต่อหน่วยงานภายในหลายหน่วยงาน และต้องมีการบริหารจัดการเพื่อให้ได้ข้อยุติ	ส่งผลกระทบต่อหน่วยงานภายนอก (Customer) เช่น ส่วนราชการ รัฐวิสาหกิจหน่วยงานกลาง คู่สัญญา เป็นต้น	ส่งผลกระทบต่อหน่วยงานภายนอก (Stakeholders) เช่น นักลงทุน ประชาชนภาพลักษณ์ของประเทศ เป็นต้น

ระเบียบวาระที่ 3 : เรื่องเพื่อทราบ

3.4 แนวทางและขั้นตอนการดำเนินการควบคุมภายในและบริหารจัดการความเสี่ยงของ สบн. ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569



3.4.2 แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยง

เกณฑ์การประเมินความเสี่ยง : ผลกระทบ (Impact) 6 ด้าน

I	ผลกระทบ	ระดับความรุนแรงของผลกระทบ				
		น้อยมาก = 1	น้อย = 2	ปานกลาง = 3	สูง = 4	สูงมาก = 5
ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย กฎ ระเบียบ ข้อบังคับ มาตรฐาน (Compliance : C)						
15	ผลกระทบจากนโยบาย กฎระเบียบ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง	* นโยบาย กฎระเบียบ และกฎหมายมีความสอดคล้อง และสามารถดำเนินการได้ * มีการกำกับติดตามการดำเนินการตามนโยบาย กฎระเบียบ และกฎหมายอย่างสม่ำเสมอ * ไม่มีบทลงโทษ		* นโยบาย กฎระเบียบ และกฎหมายมีความไม่สอดคล้องกัน แต่สามารถดำเนินการได้ * มีการกำกับติดตามการดำเนินการตามนโยบาย กฎระเบียบ และกฎหมาย แต่ไม่สม่ำเสมอ * ไม่มีบทลงโทษ		* นโยบาย กฎระเบียบ และกฎหมายมีความไม่สอดคล้องกัน แต่ยากที่จะดำเนินการ * ไม่มีการกำกับติดตามการดำเนินการตามนโยบาย กฎระเบียบ และกฎหมาย หรือมีแต่ไม่สม่ำเสมอ * มีบทลงโทษ เช่น การดำเนินคดีทางกฎหมาย เรียกค่าเสียหาย หรือ ค่าสั่งให้ระงับการทำธุรกรรมใดๆ
ด้านเทคโนโลยี (Technology : T)						
16	ผลกระทบจากระบบสารสนเทศที่ใช้ในการปฏิบัติงาน	* ไม่มีการปฏิบัติงานบนระบบสารสนเทศ * ระบบงานไม่ซับซ้อน และไม่มี การเชื่อมโยงข้อมูลกับระบบงานอื่น		* มีการปฏิบัติงานบนระบบสารสนเทศบางส่วน * ระบบงานมีความซับซ้อน และเชื่อมโยงข้อมูลกับระบบงานอื่นเพียงบางส่วน * หากระบบเกิดข้อผิดพลาด จะไม่ส่งผลกระทบต่อการทำงาน		* มีการปฏิบัติงานบนระบบสารสนเทศทั้งระบบงาน * ระบบงานมีความซับซ้อน และเชื่อมโยงข้อมูลกับระบบงานอื่นหลายระบบ * หากระบบเกิดข้อผิดพลาด จะส่งผลกระทบต่อความถูกต้องของข้อมูล และการรายงานข้อมูลไม่ถูกต้อง
ด้านภาพลักษณ์องค์กร (Reputation Risk : R)						
17	ผลกระทบต่อชื่อเสียง/ภาพลักษณ์ขององค์กร	* ไม่มีข้อร้องเรียน หรือข่าวผ่านสื่อต่างๆ ในเชิงลบ	* การปฏิบัติงานส่งผลให้เกิดข้อร้องเรียน หรือข่าวผ่านสื่อต่างๆ ในเชิงลบ * สามารถแก้ไขได้ภายใน 1 วัน (24 ชั่วโมง)	* การปฏิบัติงานส่งผลให้เกิดข้อร้องเรียน หรือข่าวผ่านสื่อต่างๆ ในเชิงลบ * แก้ไขได้ภายใน 2 วัน	* การปฏิบัติงานส่งผลให้เกิดข้อร้องเรียน หรือข่าวผ่านสื่อต่างๆ ในเชิงลบ * แก้ไขได้ภายใน 3 วัน	* การปฏิบัติงานส่งผลให้เกิดข้อร้องเรียน หรือข่าวผ่านสื่อต่างๆ ในเชิงลบ * แก้ไขได้เกินกว่า 3 วัน

ระเบียบวาระที่ 3 : เรื่องเพื่อทราบ

3.4 แนวทางและขั้นตอนการดำเนินการควบคุมภายในและบริหารจัดการความเสี่ยงของ สบ. ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569



3.4.2 แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยง

2) เกณฑ์การประเมินความเสี่ยง : การจัดลำดับความเสี่ยง (COSO 2013 และ COSO ERM Integrate to Strategy & Performance 2017)

		ระดับความรุนแรงของผลกระทบ ((Impact)				
		ต่ำมาก (1)	ต่ำ (2)	ปานกลาง (3)	สูง (4)	สูงมาก (5)
ระดับโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ (Likelihood)	สูงมาก (5)	7 (5 × 1)	10 (5 × 2)	15 (5 × 3)	23 (5 × 4)	25 (5 × 5)
	สูง (4)	6 (4 × 1)	9 (4 × 2)	14 (4 × 3)	22 (4 × 4)	24 (4 × 5)
	ปานกลาง (3)	5 (3 × 1)	8 (3 × 2)	13 (3 × 3)	18 (3 × 4)	21 (3 × 5)
	น้อย (2)	2 (2 × 1)	4 (2 × 2)	12 (2 × 3)	17 (2 × 4)	20 (2 × 5)
	น้อยมาก (1)	1 (1 × 1)	3 (1 × 2)	11 (1 × 3)	16 (1 × 4)	19 (1 × 5)

โซนสีเขียว		
ลำดับ	โอกาส	ผลกระทบ
1=	1x	1
2=	2x	1
3=	1x	2
4=	2x	2

โซนสีเหลือง		
ลำดับ	โอกาส	ผลกระทบ
5=	3x	1
6=	4x	1
7=	5x	1
8=	3x	2
9=	4x	2
10=	5x	2
11=	1x	3
12=	2x	3
13=	3x	3
14=	4x	3
15=	5x	3

โซนสีส้ม		
ลำดับ	โอกาส	ผลกระทบ
16=	1x	4
17=	2x	4
18=	3x	4
19=	1x	5
20=	2x	5
21=	3x	5

โซนสีแดง		
ลำดับ	โอกาส	ผลกระทบ
22=	4x	4
23=	5x	4
24=	4x	5
25=	5x	5

ผลการประเมิน	คะแนนความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	ความหมาย
โซนสีแดง	22 - 25	สูงมาก	ไม่สามารถยอมรับได้
โซนสีส้ม	16 - 21	สูง	ไม่สามารถยอมรับได้
โซนสีเหลือง	5 - 15	ปานกลาง	พอยอมรับได้
โซนสีเขียว	1 - 4	ต่ำ	ยอมรับได้

การจัดการความเสี่ยง	
จำเป็นต้องมีการกำหนดมาตรการในการบริหารความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้โดยทันที	จำเป็นต้องมีการกำหนดมาตรการในการบริหารความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
จำเป็นต้องมีการกำหนดมาตรการควบคุมภายในที่ดี และกำกับดูแล ติดตามอย่างใกล้ชิด	ไม่จำเป็นต้องมีการบริหารจัดการความเสี่ยงเพิ่มเติม



ระเบียบวาระที่ 3 : เรื่องเพื่อทราบ

3.4 แนวทางและขั้นตอนการดำเนินการควบคุมภายในและบริหารจัดการความเสี่ยงของ สบн. ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569



ผลการประเมินความเสี่ยงองค์กร ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 เบื้องต้น

หน่วยงาน	จำนวน กระบวนการ	จำนวนกระบวนการ (แบ่งตามระดับความเสี่ยง)				ข้อเสนอเพื่อปรับปรุงการประเมินความเสี่ยงองค์กร ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568				
		สูงมาก (22 - 25)	สูง (16 - 21)	ปานกลาง (5 - 15)	ต่ำ (1-4)	การระบุความเสี่ยง ให้ครบถ้วน 3 ด้าน/ สอดคล้องประเภทความเสี่ยง	การทบทวน คะแนนความเสี่ยง ให้สอดคล้องกับเกณฑ์	การระบุกิจกรรม การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผล ความเพียงพอ ของการควบคุม	การกำหนด/ทบทวน มาตรการจัดการ ความเสี่ยง
กจน.1	4			4		กระบวนการที่ 1 - 4		กระบวนการที่ 1 - 4	กระบวนการที่ 1 และ 4	กระบวนการที่ 1 และ 3
กจน.2	6		1	3	2	กระบวนการที่ 1 - 6	กระบวนการที่ 2 และ 6	กระบวนการที่ 2 และ 4	กระบวนการที่ 3 - 4	กระบวนการที่ 2 และ 6
กนผ.	7		1	6		กระบวนการที่ 1 - 4	กระบวนการที่ 1 - 2	กระบวนการที่ 1 - 2	กระบวนการที่ 3 - 4	กระบวนการที่ 1 - 4 และ 6
กบช.	13		1	10	2	กระบวนการที่ 1 - 163	กระบวนการที่ 6		กระบวนการที่ 5 และ 9	
กพต.	6			4	2	กระบวนการที่ 1 - 2 และ 4 - 5		กระบวนการที่ 1 - 2 และ 4 - 6		
กบค.	5			4	1	กระบวนการที่ 1 - 5	กระบวนการที่ 1 - 4			กระบวนการที่ 2
กปค.	5				5	กระบวนการที่ 1 - 5	กระบวนการที่ 1 - 2	กระบวนการที่ 2		กระบวนการที่ 3 - 4
สลก.	16			8	8	(สค) กระบวนการที่ 1 - 3 (สพ) กระบวนการที่ 1 - 3 และ 5 (สอ) กระบวนการที่ 1 - 2	(สค) กระบวนการที่ 1 - 4			(สพ) กระบวนการที่ 5
ศทส.	13		1	5	7	กระบวนการที่ 6 และ 9 - 13	กระบวนการที่ 11 - 13	กระบวนการที่ 6 - 7 และ 9		กระบวนการที่ 13
กพร.	5			5						
กตส.	2			1	1					
กม.	4		1	1	2	กระบวนการที่ 1 - 4	กระบวนการที่ 1 และ 3			กระบวนการที่ 2
กบส.	7			2	5	กระบวนการที่ 1 - 7				
กบท.	4			3	1	กระบวนการที่ 2	กระบวนการที่ 2		กระบวนการที่ 1 และ 4	
รวม	97	0	5	56	36					



ระเบียบวาระที่ 4 เรื่องเพื่อพิจารณา

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ของ สบн. (ร่างแบบ ปค.1/ปค.4/ปค.5) ณ สิ้นเดือนกันยายน 2568
และแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในของ สบн.
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

ระเบียบวาระที่ 4 : เรื่องเพื่อพิจารณา

4.2 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในของ สบн. (ร่างแบบ ปค.1/ ปค.4/ปค.5) ณ สิ้นเดือนกันยายน 2568 และแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในของ สบн. ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569



รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ปี งบประมาณ. 2568

ที่มา : กพร. รวบรวมข้อมูลจากแบบ ปค.4 ย่อย /ปค.5 ย่อย ที่ กอง/สำนัก/ศูนย์/กลุ่ม ได้ประเมินตนเอง และส่งให้ กพร.

97 ภาระงาน/กิจกรรมตามภารกิจ

 มีความเสี่ยงและต้องควบคุม
28 ภาระงาน/กิจกรรม

 มีระบบควบคุมเพียงพอแล้ว
69 ภาระงาน/กิจกรรม

หมายเหตุ : รวมภาระงานที่มีระบบการควบคุมพอใช้ และยังมีความเสี่ยงจากปัจจัยภายนอกที่อยู่นอกเหนือการควบคุม

แบบ ปค.5

ข้อเสนอเพื่อพิจารณา

บรรจุ 28 ภาระงาน/กิจกรรม ในรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ปี งบประมาณ. 2568

แผนการปรับปรุงการควบคุมภายในของ สบн. ประจำปี งบประมาณ. 2569

ระเบียบวาระที่ 4 : เรื่องเพื่อพิจารณา

4.2 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในของ สบн. (ร่างแบบ ปค.1/ ปค.4/ปค.5)

ณ สิ้นเดือนกันยายน 2568 และแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในของ สบн. ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

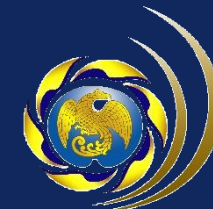


	กระบวนการตามภารกิจ (Process-Based)/ งานที่ได้รับมอบหมาย (Task Force)	➔	กระบวนการ/กิจกรรม ที่มีความเสี่ยงและต้องควบคุม	+	กระบวนการ/กิจกรรม ที่มีระบบควบคุมภายในเพียงพอแล้ว/ยอมรับความเสี่ยง
กจน.1	4		3		1
กจน.2	6				6
กนผ.	7		7		
กบช.	13				13
กพต.	6				6
กบค.	5		2		3
กบป.	5		1		4
สลก.	16		5		11
ศทส.	13		2		11
กพร.	5		2		3
กตส.	2		1		1
กม.	4		1		3
กบส.	7		1		6
กบท.	4		3		1
รวม	97		28		69

ระเบียบวาระที่ 4 : เรื่องเพื่อพิจารณา

4.2 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในของ สบн. (ร่างแบบ ปค.1/ ปค.4/ปค.5)

ณ สิ้นเดือนกันยายน 2568 และแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในของ สบн. ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569



สบн. มีกระบวนการงาน/กิจกรรม ตามแบบ ปค. 5 ปี งบประมาณ. 2568 ทั้งสิ้น 28 กระบวนการงาน

แบบ ปค.5

หน่วยงาน	กระบวนการงาน/กิจกรรม
กจน.1	1. การกู้เงินของหน่วยงานในกำกับดูแลของรัฐ/องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (อปท.) และการให้ความรู้ทางวิชาการด้านการกู้เงินและบริหารหนี้
	2. การปรับโครงสร้างหนี้ และการบริหารความเสี่ยงหนี้เงินกู้ของรัฐบาลในประเทศและต่างประเทศ
	3. การจัดทำข้อมูลหนี้รัฐบาล ตรวจสอบ ประมวลผล และจัดทำรายงานหนี้สาธารณะและรายงานการเงินของ สบн.
กนผ.	4. การจัดทำและปรับปรุงแผนการบริหารหนี้สาธารณะประจำปี และแผนความต้องการเงินกู้ระยะปานกลาง (5 ปี)
	5. การจัดทำรายงานสถานะหนี้สาธารณะ รายงานการกู้เงินและค้ำประกันตามมาตรา 16 (ทุก 6 เดือน) และรายงานผลการดำเนินการตามมาตรา 17 แห่งพระราชบัญญัติการบริหารหนี้สาธารณะ พ.ศ. 2548 และที่แก้ไขเพิ่มเติม
	6. การจัดทำรายงานสถานะหนี้สาธารณะ
	7. การจัดทำรายงานสถานะหนี้สาธารณะ หนี้ภาครัฐ และความเสี่ยงทางการคลัง ตามมาตรา 76 แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. 2561
	8. การจัดอันดับความน่าเชื่อถือของประเทศ
	9. การกู้เงินจากแหล่งเงินกู้ต่างประเทศ ภายใต้แผนการบริหารหนี้สาธารณะ
	10. การจัดทำแผนความร่วมมือด้านโครงการเงินกู้และความช่วยเหลือทางวิชาการระหว่างประเทศไทยและธนาคารพัฒนาเอเชีย (Asian Development Bank: ADB) (Country Programming Mission : CPM)
กบค.	11. การจัดทำแผนและผลการติดตามโครงการพัฒนาและโครงการ
	12. การใช้งานระบบบริหารจัดการโครงการลงทุนด้านโครงสร้างพื้นฐาน New IIPM
กปค.	13. โครงการจ้างที่ปรึกษาเพื่อประเมินผลสัมฤทธิ์โครงการของหน่วยงานราชการและรัฐวิสาหกิจที่ดำเนินการภายใต้โครงการเงินกู้เพื่อฟื้นฟูเศรษฐกิจและพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน (Development Policy Loan: DPL)

ระเบียบวาระที่ 4 : เรื่องเพื่อพิจารณา

4.2 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในของ สบн. (ร่างแบบ ปค.1/ ปค.4/ปค.5)

ณ สิ้นเดือนกันยายน 2568 และแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในของ สบн. ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569



สบн. มีกระบวนการงาน/กิจกรรม ตามแบบ ปค. 5 ปี งบประมาณ 2568 ทั้งสิ้น 28 กระบวนการงาน

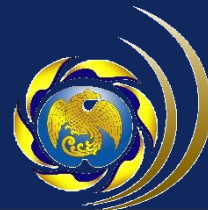
แบบ ปค.5

หน่วยงาน	กระบวนการงาน/กิจกรรม
สลก.	14. การตรวจรับพัสดุ
	15. การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง
	16. การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (ITA)
	17. การคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล
ศทส.	18. โครงการจ้างที่ปรึกษาบริหารงานสื่อสารและประชาสัมพันธ์ต่อการจัดเก็บค่าธรรมเนียมการค้าประกันและค่าธรรมเนียมการให้กู้ยืมของ สบн.
	19. การจัดทำรายงานข้อมูลหนี้สาธารณะรายเดือน
กพร.	20. การบริหารจัดการระบบบริหารหนี้สาธารณะ (ระบบ PDM)
	21. การจัดทำตัวชี้วัดการประเมินส่วนราชการตามมาตรการปรับปรุงประสิทธิภาพในการปฏิบัติราชการของส่วนราชการ (KPI ระดับกรม) และการจัดทำคำรับรองการปฏิบัติราชการของหน่วยงานภายใน (Internal Performance Agreement : IPA)
กตส.	22. การจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในและแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของ สบн.
	23. การบริการให้ความเชื่อมั่น
กม.	24. การประเมินผลสัมฤทธิ์ของกฎหมาย
กบส.	25. การจัดทำรายงาน 4 สัดส่วนตัวชี้วัดตามมาตรา 50 แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. 2561 และรายงานการระดมเบี้ยต่อประมาณการรายได้
กบท.	26. การประเมินผลการปฏิบัติราชการของบุคลากร สบн.
	27. การพัฒนาบุคลากร
	28. การจัดทำฐานข้อมูลบุคลากรในระบบทะเบียนประวัติ และระบบที่เกี่ยวข้อง

ระเบียบวาระที่ 4 : เรื่องเพื่อพิจารณา

4.2 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในของ สบн. (ร่างแบบ ปค.1/ ปค.4/ปค.5)

ณ สิ้นเดือนกันยายน 2568 และแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในของ สบн. ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569



แบบ ปค.4

28 กระบวนการ/กิจกรรมที่อยู่ในแบบ ปค. 5 ปี งบประมาณ. 2568 มีความเสี่ยงที่ต้องควบคุม ดังนี้

ประเด็นการประเมิน 5 ด้าน

(กรมบัญชีกลางกำหนด)

สภาพแวดล้อมการควบคุม

เพื่อโปรดพิจารณา หากเห็นชอบ จะบรรจุในแบบ ปค.4

- 1) ควรปรับปรุงแก้ไขกฎหมายและระเบียบ กระบวนการทำงาน/ขั้นตอนการทำงานให้สามารถรองรับการดำเนินงานในอนาคต
- 2) ควรปรับปรุงคู่มือการปฏิบัติงานและ/หรือกระบวนการทำงาน (Workflow) ให้เป็นปัจจุบัน
- 3) ควรพัฒนาระบบสารสนเทศให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้นและบูรณาการฐานข้อมูล
- 4) ควรพัฒนาทรัพยากรบุคคลของ สบн. ให้มีความรู้ความสามารถและทักษะในด้านต่างๆ ให้สอดคล้องกับสถานการณ์ปัจจุบัน และทันต่อการเปลี่ยนแปลงของเทคโนโลยี โดยการเปิดโอกาสให้ได้รับการฝึกอบรมอย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งต้องจัดให้มีการดำเนินการ จัดทำแนวทางในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนา และรักษาบุคลากรอย่างต่อเนื่องผ่านการแลกเปลี่ยนแสดงความคิดเห็นของบุคลากรทุกระดับ
- 5) กำกับ ติดตาม ประสานงาน และหรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้องอย่างใกล้ชิด เพื่อให้มีข้อมูลที่ถูกต้อง ครบถ้วน ตรงกับความต้องการ และทันเวลา

การประเมินความเสี่ยง

สบн. มีการระบุความเสี่ยงและประเมินความเสี่ยง รวมทั้งการจัดการกับความเสี่ยงต่างๆ อย่างเป็นระบบ โดยกำหนดแนวทางการป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตจากปัจจัยต่างๆ ที่เปลี่ยนแปลงไป อย่างไม่รู้ตัว อาจจำเป็นต้องทบทวนและกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงให้ชัดเจน

กิจกรรมการควบคุม

ปรับปรุงกระบวนการทำงาน (Workflow) และทบทวนคู่มือการปฏิบัติงานให้เป็นปัจจุบันอยู่เสมอ

สารสนเทศและการสื่อสาร

สบн. มีระบบสารสนเทศและการสื่อสารที่มีความเหมาะสมและเพียงพอ สามารถใช้งานได้ครอบคลุมทั่วทั้งองค์กร เพื่อสนับสนุนให้การปฏิบัติงานตามภารกิจหลักของ สบн. มีประสิทธิภาพ มีการสื่อสารที่ชัดเจน ทันเวลาและสะดวกต่อผู้ใช้ รวมทั้งนำเทคโนโลยีมาประยุกต์ใช้ในการปฏิบัติงาน การจัดเก็บและวิเคราะห์ผลข้อมูลให้ผู้บริหารและบุคลากร สบн. ผ่านระบบเครือข่ายซึ่งเป็นการบูรณาการและเชื่อมโยงฐานข้อมูลบริหารหนี้ และมีการบำรุงรักษาระบบสารสนเทศต่างๆ อย่างต่อเนื่อง อย่างไม่รู้ตัว จำเป็นต้องมีการพัฒนาการบูรณาการระบบเทคโนโลยีสารสนเทศของ สบн. เพื่อลดความซ้ำซ้อนและภาระงานของผู้ใช้งานระบบ

การติดตามและประเมินผล

สบн. มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในอย่างเหมาะสม ครบทุกองค์ประกอบของการควบคุมภายใน ผ่านระบบฐานข้อมูลความเสี่ยงเพื่อการตรวจสอบภายใน และมีการจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยง พร้อมข้อเสนอแนะเสนอให้ผู้บริหารระดับสูงเพื่อพิจารณาสั่งการแก้ไข รวมทั้งนำมาเป็นแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายในในปีงบประมาณถัดไป

ระเบียบวาระที่ 4 : เรื่องเพื่อพิจารณา

4.2 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในของ สบн. (ร่างแบบ ปค.1/ ปค.4/ปค.5)

ณ สิ้นเดือนกันยายน 2568 และแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในของ สบн. ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569



แบบ ปค.1

28 กระบวนการ/กิจกรรมที่อยู่ในแบบ ปค.5 ปี งบประมาณ. 2568 มีความเสี่ยงที่ต้องควบคุม ดังนี้

การดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายในยังคงต้องดำเนินการเพิ่มเติม 3 ด้าน ในปีงบประมาณถัดไป สรุปได้ ดังนี้

1. ด้านการดำเนินงานที่เกี่ยวกับการบริหาร หนี้สาธารณะ

- 1.1 ปรับปรุงแก้ไขกฎหมายและระเบียบ รวมทั้งกระบวนการทำงาน/ขั้นตอนการทำงาน ให้สอดคล้องกับสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงไป และรองรับการดำเนินงานในอนาคตได้อย่างมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น
- 1.2 ปรับปรุงคู่มือการปฏิบัติงานและ/หรือกระบวนการทำงาน (Workflow)

2. ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศและการบูรณาการ ฐานข้อมูลที่ใช้ประกอบการบริหาร หนี้สาธารณะ

- 2.1 พัฒนาระบบสารสนเทศของ สบн. ให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น และบูรณาการฐานข้อมูลด้านหนี้สาธารณะในภาพรวมขององค์กร รวมทั้งบูรณาการระบบเทคโนโลยีสารสนเทศของ สบн. เพื่อลดความซ้ำซ้อน และภาระงานของผู้ใช้งานระบบ
- 2.2 กำกับ ติดตาม ประสานงานการจัดทำฐานข้อมูลที่ใช้ประกอบการดำเนินงานให้เป็นปัจจุบัน และมีความถูกต้อง แม่นยำ ครบถ้วน

3. ด้านบริหารทรัพยากรบุคคลของ สบн.

- 3.1 พัฒนาทรัพยากรบุคคลของ สบн. ให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น และเพิ่มพูนความรู้ ทักษะ ความเชี่ยวชาญและความสามารถในด้านต่างๆ ให้สอดคล้องกับสถานการณ์ปัจจุบัน และทันต่อการเปลี่ยนแปลงของเทคโนโลยี รวมทั้งจัดให้มีการดำเนินการจัดทำแนวทางในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนา และรักษาบุคลากรอย่างต่อเนื่อง

ระเบียบวาระที่ 4 : เรื่องเพื่อพิจารณา

4.2 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในของ สบн. (ร่างแบบ ปค.1/ ปค.4/ปค.5) ณ สิ้นเดือนกันยายน 2568 และแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในของ สบн. ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569



ข้อเสนอเพื่อพิจารณา



1. เห็นชอบร่างแบบ ปค.5 แบบ ปค.4 และ ปค.1 ของ สบн. ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568
2. เห็นชอบให้บรรจุกระบวนงานของ สบн. ที่ยังมีความเสี่ยงและต้องกำหนดมาตรการควบคุมเพิ่มเติม จำนวน 28 กระบวนงาน ในแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในของ สบн. ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569
3. **รับรองมติที่ประชุมคณะกรรมการฯ** เพื่อให้ฝ่ายเลขานุการคณะกรรมการฯ เสนอร่างรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 (แบบ ปค.1 แบบ ปค.4 และแบบ ปค.5) และแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในของ สบн. ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569 ต่อผู้อำนวยการ สบн. เพื่อพิจารณา โดยไม่ต้องรอรับรองรายงานการประชุม



สำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ
PUBLIC DEBT MANAGEMENT OFFICE



ระเบียบวาระที่ 5 เรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)



วิสัยทัศน์ (VISION)

บริหารหนี้สาธารณะเชิงรุก (PROACTIVE)
เพื่อส่งเสริมการพัฒนาประเทศอย่างมั่นคง และยั่งยืน

พันธกิจ (MISSION)

บริหารหนี้สาธารณะตามกฎหมายว่าด้วยการบริหารหนี้สาธารณะ
อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ด้วยเทคโนโลยีดิจิทัล
และการใช้ประโยชน์จากข้อมูลเพื่อเสริมสร้างความยั่งยืนทางการคลัง
และการพัฒนาเศรษฐกิจ

ค่านิยม (VALUE)

โปร่งใส รับผิดชอบ มีเครดิต ขับเคลื่อนเศรษฐกิจและสังคม



รับผิดชอบ
(ACCOUNTABILITY)



สามัคคี
(TEAMWORK)



มีวินัย
(DISCIPLINE)

ยุทธศาสตร์ (STRATEGIES)

1. บริหารหนี้สาธารณะให้มีต้นทุนที่เหมาะสม
ภายใต้กรอบความเสี่ยงที่กำหนด
2. พัฒนาตลาดตราสารหนี้ไทยให้เป็นศูนย์กลาง (HUB)
ตลาดตราสารหนี้ในภูมิภาคเอเชีย
3. บริหารจัดการและติดตามประเมินผลโครงการเงินกู้
ให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ
4. พัฒนาบุคลากร ระบบบริหารจัดการ ระบบข้อมูล และเทคโนโลยี
เพื่อส่งเสริมองค์กรสู่ความเป็นเลิศ
5. พัฒนาศูนย์ข้อมูลที่ปรึกษาให้เป็นศูนย์กลางข้อมูลที่ปรึกษา
รวมทั้งส่งเสริมการพัฒนาคุณภาพของที่ปรึกษา

รายงานการประชุมคณะกรรมการวางระบบ
และประเมินผลการควบคุมภายใน
และการบริหารความเสี่ยง
ของสำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ (สบน.)
ครั้งที่ 1/2569

รายงานการประชุมคณะกรรมการวางระบบและประเมินผลการควบคุมภายใน
และบริหารจัดการความเสี่ยงของสำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ (สบน.) ครั้งที่ ๑/๒๕๖๙
วันพฤหัสบดีที่ ๑๘ ธันวาคม ๒๕๖๘ เวลา ๑๐.๑๕ น. เป็นต้นไป
ณ ห้องประชุม ๑๒๐๕ สบน. ชั้น ๑๒ อาคาร ๑๕๐ ปี กระทรวงการคลัง

คณะกรรมการที่เข้าร่วมประชุม

๑. นางชนันภรณ์ พิเศษฐวานิช	รองผู้อำนวยการสำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ	ประธานกรรมการ
๒. นางสาวสิริภา สัตยานนท์	ผู้อำนวยการกองบริหารการระดมทุนโครงการลงทุนภาครัฐ	กรรมการ
๓. นางสุนทรวิภา เล็กอุทัย	ผู้อำนวยการกองบริหารการชำระหนี้	กรรมการ
๔. นางฉัตรมณี สิ้นศิริ	เลขานุการกรม	กรรมการ
๕. นายยุทธพงศ์ เอี่ยมแจ้ง	ผู้อำนวยการกองพัฒนาตลาดตราสารหนี้	กรรมการ
๖. นายอัคนิทัต บุญโญ	ผู้เชี่ยวชาญด้านพัฒนาระบบประเมินผลและการบริหาร โครงการเงินกู้ รักษาราชการแทน ผู้อำนวยการกองประเมินผลโครงการ	กรรมการ
๗. นางรุ่งระวี รุกเขต	ผู้อำนวยการกลุ่มบริหารและพัฒนาทรัพยากรบุคคล	กรรมการ
๘. นางอรพร ถมยา	ผู้เชี่ยวชาญด้านหนี้สาธารณะและความเสี่ยงทางเครดิต แทน ผู้อำนวยการกองจัดการหนี้ ๒	กรรมการ
๙. นางสาวสุนมมาลย์ กรวยสวัสดิ์	ผู้อำนวยการศูนย์ข้อมูลที่ปรึกษา แทน ผู้อำนวยการศูนย์ข้อมูลและเทคโนโลยีสารสนเทศ	กรรมการ
๑๐. นางสาวเปรมจิตต์ เอื้อบุญยะนันท์	ผู้อำนวยการส่วนนโยบายแผนการบริหารหนี้สาธารณะ แทน ผู้อำนวยการกองนโยบายและแผนการบริหาร หนี้สาธารณะ	กรรมการ
๑๑. นางสาวมนทิรา มหินชัย	เศรษฐกรชำนาญการพิเศษ (HiPPS) แทน ผู้อำนวยการกลุ่มบริหารความเสี่ยงหนี้สาธารณะ	กรรมการ
๑๒. นางสาวอังศุพร สุธงกุล	ผู้อำนวยการส่วนจัดการเงินกู้รัฐบาล ๓ (โครงการรัฐบาล) แทน ผู้อำนวยการกองจัดการหนี้ ๑	กรรมการ
๑๓. นางสาวธนินท์รัฐ อัครภัทรพันธุ์	นิติกร แทน ผู้อำนวยการกลุ่มกฎหมาย	กรรมการ
๑๔. นายโพธิรัตน์ กิจศรีโอภาค	ผู้อำนวยการกลุ่มพัฒนาระบบบริหาร	เลขานุการ
๑๕. นายรติกร คำทอง	นักวิชาการคลังชำนาญการ	กรรมการและ ผู้ช่วยเลขานุการ
๑๖. นายอาทิตย์ ทองเงิน	นักวิชาการคลังปฏิบัติการ	กรรมการและ ผู้ช่วยเลขานุการ

/ผู้เข้าร่วม...

ผู้เข้าร่วมประชุม

- | | |
|---------------------------------------|---|
| ๑. นางสาวจันทิรา ตรงรัศมีทอง | ผู้เชี่ยวชาญเฉพาะด้านเงินกู้โครงการ |
| ๒. ร.ต.ต.หญิงจารุณี เล็กดำรงศักดิ์ | ผู้เชี่ยวชาญเฉพาะด้านบริหารการชำระหนี้ |
| ๓. นางสาวหญิง พรนาถหิรัญ | ผู้อำนวยการส่วนอำนวยการ |
| ๔. นางสาวสุชาวรรณ วรรณสุกใส | ผู้อำนวยการส่วนนโยบายและแผนการระดมทุน |
| ๕. นางสาวอัจฉิมา เกรอด | นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ |
| ๖. นายพุทธิพงศ์ กันนา | ผู้อำนวยการส่วนวิเคราะห์เครดิตและบริหารความเสี่ยงรัฐวิสาหกิจ |
| ๗. นางสาวสุพรรณษา ศุขสวัสดิ์ ณ อยุธยา | นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการพิเศษ |
| ๘. นางสาวภัทรวรรณ ปรียวาที | เศรษฐกรชำนาญการ |
| ๙. นางสาวปฎิมา พักตร์ผ่อง | เศรษฐกรชำนาญการ
รักษาการในตำแหน่ง นักวิชาการคอมพิวเตอร์ชำนาญการพิเศษ |
| ๑๐. นางสาวเบญจวรรณ มีไชย | นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ |
| ๑๑. นางสาวโชติกา อื้อสัมพันธ์กิจ | เศรษฐกรชำนาญการ |
| ๑๒. นายภัทรพล ศรีสุบรรณ | เศรษฐกรชำนาญการ |
| ๑๓. นางสาวกัญญา นิลเกต | เศรษฐกรชำนาญการ |
| ๑๔. นางสาวศรัณญา วิชากร | เศรษฐกรปฏิบัติการ |
| ๑๕. นางสาวธันชพร พุทธิเนตร | เศรษฐกรปฏิบัติการ |
| ๑๖. นางสาวศุภกานต์ ธิอ่อน | นักจัดการงานทั่วไปปฏิบัติการ |
| ๑๗. นางสาวฉัตริยา เมฆกมล | เศรษฐกรปฏิบัติการ |
| ๑๘. นางสาวศิริวรรณ วีระบรรจบ | เศรษฐกร |
| ๑๙. นางสาวสิรินทรา พิฤทธิบุรณะ | นักวิชาการตรวจสอบภายใน |

เริ่มประชุมเวลา ๑๐.๑๕ น.

ระเบียบวาระที่ ๑ เรื่องที่ประธานแจ้งให้ที่ประชุมทราบ

- ไม่มี -

ระเบียบวาระที่ ๒ เรื่องรับรองรายงานการประชุม

ฝ่ายเลขานุการคณะกรรมการวางระบบและประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ (คณะกรรมการฯ) ได้จัดทำรายงานการประชุมคณะกรรมการฯ ครั้งที่ ๓/๒๕๖๘ เมื่อวันที่ ๒๕ สิงหาคม ๒๕๖๘ และได้แจ้งเวียนให้คณะกรรมการฯ พิจารณารับรองรายงานการประชุมคณะกรรมการฯ แล้ว เมื่อวันที่ ๒๘ สิงหาคม ๒๕๖๘ โดยมีกรรมการ ๒ ท่าน ขอแก้ไขรายงานการประชุม ดังนี้

๑. ผู้อำนวยการกองบริหารการชำระหนี้ (นางสุนตรา เล็กอุทัย) แก้ไขหน้า ๒ จากเดิม “เริ่มประชุมเวลา ๑๐.๐๐ น.” เป็น “เริ่มประชุมเวลา ๑๐.๑๕ น.”

๒. เลขานุการกรม (นางฉัตรณิ สิ้นสิริ) แก้ไขหน้า ๓ วาระที่ ๓ เรื่องเพื่อทราบ ข้อ ๒. จากเดิม “...รวมทั้งได้รับความเห็นชอบจากผู้อำนวยการ สบ. เมื่อวันที่ ๑๕ กรกฎาคม ๒๕๖๘” เป็น “...รวมทั้งได้รับความเห็นชอบจากผู้บริหารของหน่วยงาน เมื่อวันที่ ๑๕ กรกฎาคม ๒๕๖๘”

ทั้งนี้ ฝ่ายเลขานุการคณะกรรมการฯ ได้แก้ไขรายงานการประชุมตามความเห็นกรรมการ และเวียนให้คณะกรรมการฯ ทราบแล้ว เมื่อวันที่ ๑๖ กันยายน ๒๕๖๘

มติที่ประชุม : รับรองรายงานการประชุมคณะกรรมการฯ ครั้งที่ ๓/๒๕๖๘

/ระเบียบ...

ระเบียบวาระที่ ๓ เรื่องเพื่อทราบ

๓.๑ คำสั่ง สบ. ที่ ๑๘๑/๒๕๖๗ ลงวันที่ ๒๒ พฤศจิกายน ๒๕๖๗ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการวางระบบและประเมินผลการควบคุมภายใน และบริหารจัดการความเสี่ยงของสำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ

ฝ่ายเลขานุการคณะกรรมการฯ รายงานว่าสำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ (สบ.น.) ได้มีคำสั่ง ที่ ๑๘๑/๒๕๖๗ ลงวันที่ ๒๒ พฤศจิกายน ๒๕๖๗ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการวางระบบและประเมินผลการควบคุมภายใน และบริหารจัดการความเสี่ยงของ สบ.น. โดยคำสั่งดังกล่าวเป็นการปรับปรุงองค์ประกอบของคณะกรรมการฯ ให้สอดคล้องกับคำสั่ง สบ.น. ที่ ๑๖๑/๒๕๖๗ ลงวันที่ ๓๑ ตุลาคม ๒๕๖๗ เรื่อง การปรับปรุงการแบ่งส่วนราชการ จัดตั้งหน่วยงานใหม่ เปลี่ยนชื่อ หน้าที่และอำนาจหน่วยงานภายในของ สบ.น. โดยหน้าที่ของคณะกรรมการฯ ยังคงเหมือนกับคำสั่งเดิม (คำสั่ง สบ.น. ที่ ๑๕๒/๒๕๖๕ ลงวันที่ ๑๙ ธันวาคม ๒๕๖๕ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการวางระบบและประเมินผลการควบคุมภายใน และบริหารจัดการความเสี่ยงของ สบ.น.) ดังนี้

๑. องค์ประกอบคณะกรรมการฯ ประกอบด้วย ที่ปรึกษาหรือรองผู้อำนวยการ สบ.น. ที่ได้รับมอบหมายให้กำกับดูแลกลุ่มพัฒนาระบบบริหาร (กพร.) เป็นประธานกรรมการ ผู้อำนวยการกอง/ศูนย์/กลุ่ม หรือผู้แทนเป็นกรรมการ ผู้อำนวยการ กพร. เป็นกรรมการและเลขานุการ และเจ้าหน้าที่ กพร. เป็นกรรมการและผู้ช่วยเลขานุการ

๒. หน้าที่ของคณะกรรมการฯ ประกอบด้วย การวางระบบและประเมินผลการควบคุมภายในของ สบ.น. ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และการบริหารจัดการความเสี่ยงตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ดังนี้

๒.๑ ด้านการควบคุมภายใน ได้แก่ (๑) จัดวางระบบการควบคุมภายในในแต่ละกระบวนการของ สบ.น. และจัดทำรายงานการจัดวางระบบการควบคุมภายในของ สบ.น. เสนอผู้อำนวยการ สบ.น. พิจารณาให้ความเห็นชอบ (๒) สื่อสารสร้างความเข้าใจแก่บุคลากรภายในแต่ละ กอง/ศูนย์/กลุ่ม ที่ตนเองรับผิดชอบรวมทั้งกำกับติดตามการดำเนินงานให้เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดไว้ (๓) กำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายในในภาพรวมของ สบ.น. (๔) อำนวยการและประสานงานการประเมินผลการควบคุมภายในกับกอง/ศูนย์/กลุ่ม ที่ตนเองรับผิดชอบ (๕) ประเมินผลการควบคุมภายในแต่ละกอง/ศูนย์/กลุ่ม ที่ตนเองรับผิดชอบ และสรุปการประเมินผลการควบคุมภายในดังกล่าว (๖) รวบรวม พิจารณากลับกรอง และสรุปผลการประเมินการควบคุมภายในในภาพรวมของ สบ.น. ตลอดจนจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของ สบ.น. เพื่อเสนอผู้อำนวยการ สบ.น. พิจารณาให้ความเห็นชอบ และ (๗) ปฏิบัติงานอื่นที่เกี่ยวข้องตามที่ผู้อำนวยการ สบ.น. มอบหมาย

๒.๒ ด้านการบริหารจัดการความเสี่ยง ได้แก่ (๑) ทบทวน วิเคราะห์ประเด็นความเสี่ยงปัจจัยความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อเป้าหมายของ สบ.น. ประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยง และกำหนดมาตรการตอบสนองความเสี่ยงและตัวชี้วัดความเสี่ยง (๒) จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของ สบ.น. และนำเสนอผู้อำนวยการ สบ.น. พิจารณาให้ความเห็นชอบ (๓) ชี้แจงและสื่อสารประชาสัมพันธ์ในเรื่องการบริหารจัดการความเสี่ยงของ สบ.น. แก่บุคลากรภายในแต่ละกอง/ศูนย์/กลุ่ม ที่ตนเองรับผิดชอบ รวมทั้งกำกับติดตามการดำเนินงานให้เป็นไปตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงที่กำหนดไว้ (๔) ประสานงานการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงกับกอง/ศูนย์/กลุ่ม ที่ตนเองรับผิดชอบ (๕) ประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงในแต่ละ กอง/ศูนย์/กลุ่ม ที่ตนเองรับผิดชอบและสรุปการประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงดังกล่าว (๖) รวบรวม พิจารณากลับกรอง และสรุปผลการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อเสนอผู้อำนวยการ สบ.น. และ (๗) ปฏิบัติงานอื่นที่เกี่ยวข้องตามที่ผู้อำนวยการ สบ.น. มอบหมาย

มติที่ประชุม : รับทราบ

๓.๒ รายงานผลดำเนินงานตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน และแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของ สบн. ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

ภาพที่ ๑ : ผลดำเนินงานตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในและแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของ สบн. ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘



ฝ่ายเลขานุการคณะกรรมการฯ รายงาน ดังนี้

๑. ตามที่ผู้อำนวยการ สบн. ได้พิจารณาอนุมัติแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในของ สบн. ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ซึ่งประกอบด้วยวิธีการควบคุมภายในของกระบวนการที่ยังคงมีความเสี่ยงอยู่ จำนวน ๓๒ ภาระงาน และแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของ สบн. ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ซึ่งประกอบด้วยมาตรการจัดการความเสี่ยงของกระบวนการ จำนวน ๑๕ ภาระงาน ทั้งนี้ เมื่อสิ้นปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ หน่วยงานที่รับผิดชอบได้รายงานผลการดำเนินงานตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในและแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของ สบн. ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ สรุปได้ดังนี้

๑.๑ ผลการดำเนินงานตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในของ สบн. ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ จำนวน ๓๒ ภาระงาน สรุปได้ว่า ดำเนินการตามแผนแล้วเสร็จ ๓๑ ภาระงาน และอยู่ระหว่างดำเนินการ ๑ ภาระงาน ได้แก่ การจัดทำฐานข้อมูลบุคลากรในระบบทะเบียนประวัติและระบบที่เกี่ยวข้อง

๑.๒ ผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของ สบн. ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ จำนวน ๑๕ ภาระงาน สรุปได้ว่า ดำเนินการตามแผนแล้วเสร็จ ๑๔ ภาระงาน และอยู่ระหว่างดำเนินการ ๑ ภาระงาน ได้แก่ (๑) การจัดทำฐานข้อมูลบุคลากรในระบบทะเบียนประวัติและระบบที่เกี่ยวข้อง เช่นเดียวกับแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในของ สบн. ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๘

/ซึ่งฝ่าย...

ซึ่งฝ่ายเลขานุการคณะกรรมการฯ ได้จัดทำสรุปผลการประเมินความเสี่ยงของแต่ละหน่วยงานภายใน สบн. ตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในและแผนการบริหารความเสี่ยงของ สบн. ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ มาแล้ว ดังมีรายละเอียด ดังนี้

ตารางที่ ๑ : ผลการประเมินความเสี่ยงของกอง/สำนัก/ศูนย์/กลุ่ม ภายหลังดำเนินงานตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในและแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของ สบн. ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

การควบคุมภายใน	การบริหารจัดการความเสี่ยง	กระบวนการงาน	หน่วยงาน	ผลการดำเนินงานตามแผนรอบ ๑๒ เดือน	ประเภทความเสี่ยง	ความเสี่ยงก่อนการดำเนินงาน (โอกาส,ผลกระทบ)	ความเสี่ยงหลังการดำเนินงาน (โอกาส,ผลกระทบ)	การเปลี่ยนแปลง
	๑	การกู้เงินของรัฐบาลในประเทศและต่างประเทศ/เงินให้กู้ต่อ (Monitoring)	กจน. ๑	แล้วเสร็จ	Finance	๑ x ๕ = ๑๙ (สูง)	๑ x ๕ = ๑๙ (สูง)	คงเดิม
๑		การกู้เงินของหน่วยงานในกำกับดูแลของรัฐ/องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (อปท.) และการให้ความรู้ทางวิชาการด้านการกู้เงินและบริหารหนี้	กจน. ๑	แล้วเสร็จ	Compliance	๒ x ๓ = ๑๒ (ปานกลาง)	๒ x ๓ = ๑๒ (ปานกลาง)	คงเดิม
	๒	การปรับโครงสร้างหนี้ และการบริหารความเสี่ยงหนี้เงินกู้ของรัฐบาลในประเทศและต่างประเทศ	กจน. ๑	แล้วเสร็จ	Operation	๑ x ๕ = ๑๙ (สูง)	๑ x ๕ = ๑๙ (สูง)	คงเดิม
	๓	การจัดทำข้อมูลหนี้รัฐบาล ตรวจสอบประมวลผล และจัดทำรายงานหนี้สาธารณะและรายงานการเงินของ สบн.	กจน. ๑	แล้วเสร็จ	Operation	๑ x ๕ = ๑๙ (สูง)	๑ x ๕ = ๑๙ (สูง)	คงเดิม
	๔	การจัดหาเงินกู้ให้กับรัฐวิสาหกิจ	กจน. ๒	แล้วเสร็จ	Operation	๑ x ๕ = ๑๙ (สูง)	๑ x ๕ = ๑๙ (สูง)	คงเดิม
	๓	การเรียกเก็บค่าธรรมเนียมการค้าประกันและการให้กู้ต่อ (Monitoring)	กจน. ๒	แล้วเสร็จ	Operation	๑ x ๔ = ๑๖ (สูง)	๑ x ๔ = ๑๖ (สูง)	คงเดิม
	๔	การจัดทำสัญญาให้กู้ยืมเงินต่อ การอนุมัติเบิกจ่ายเงินให้กู้ยืมเงินต่อในประเทศ และการบันทึกการเบิกจ่ายเงินกู้ (Monitoring)	กจน. ๒	แล้วเสร็จ	Finance	๑ x ๕ = ๑๙ (สูง)	๑ x ๕ = ๑๙ (สูง)	คงเดิม
	๕	การจัดทำและปรับปรุงแผนการบริหารหนี้สาธารณะประจำปี และแผนความต้องการเงินกู้ระยะปานกลาง (๕ ปี)	กนผ.	แล้วเสร็จ	Strategy	๑ x ๕ = ๑๙ (สูง)	๑ x ๓ = ๑๑ (ปานกลาง)	ลดลง
			แล้วเสร็จ	Technology	๑ x ๕ = ๑๙ (สูง)	๑ x ๓ = ๑๑ (ปานกลาง)	ลดลง	
	๖	การจัดทำรายงานสถานะหนี้สาธารณะ รายงานการกู้เงินและค้าประกันตาม มาตรา ๑๖ (ทุก ๖ เดือน) และรายงานผลการดำเนินการตาม มาตรา ๑๗ แห่งพระราชบัญญัติการบริหารหนี้สาธารณะ พ.ศ. ๒๕๔๘ และที่แก้ไขเพิ่มเติม	กนผ.	แล้วเสร็จ	Operation	๑ x ๕ = ๑๙ (สูง)	๑ x ๑ = ๑ (ต่ำ)	ลดลง
	๗	การจัดทำรายงานสถานะหนี้สาธารณะ	กนผ.	แล้วเสร็จ	Operation	๑ x ๕ = ๑๙ (สูง)	๑ x ๕ = ๑๙ (สูง)	คงเดิม
	๘	การจัดทำรายงานสถานะหนี้สาธารณะหนี้ภาครัฐ และความเสี่ยงทางการคลังตาม มาตรา ๗๖ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑	กนผ.	แล้วเสร็จ	Operation	๑ x ๔ = ๑๖ (สูง)	๑ x ๕ = ๑๙ (สูง)	เพิ่มขึ้น
	๙	การจัดอันดับความน่าเชื่อถือของประเทศ	กนผ.	แล้วเสร็จ	Operation	๒ x ๕ = ๒๐ (สูง)	๑ x ๕ = ๑๙ (สูง)	ลดลง
	๑๐	การกู้เงินจากแหล่งเงินกู้ต่างประเทศ ภายใต้แผนการบริหารหนี้สาธารณะ	กนผ.	แล้วเสร็จ	Operation	๑ x ๔ = ๑๖ (สูง)	๑ x ๓ = ๑๑ (ปานกลาง)	ลดลง

ควบคุม ภายใน	บริหาร จัดการ ความเสี่ยง	กระบวนการ	หน่วยงาน	ผลการ ดำเนินงาน ตามแผน รอบ ๑๒ เดือน	ประเภท ความเสี่ยง	ความเสี่ยง ก่อนการดำเนินงาน (โอกาส,ผลกระทบ)	ความเสี่ยง หลังการดำเนินงาน (โอกาส,ผลกระทบ)	การ เปลี่ยนแปลง
๑๑	๘	การจัดทำแผนความร่วมมือด้าน โครงการเงินกู้และความช่วยเหลือทาง วิชาการ (Country Programming Mission : CPM) ระหว่างประเทศไทย และธนาคารพัฒนาเอเชีย (Asian Development Bank : ADB)	กนผ.	แล้วเสร็จ	Operation	๑ x ๔ = ๑๖ (สูง)	๑ x ๑ = ๑ (ต่ำ)	ลดลง
	๙	การวางแผนกลยุทธ์การบริหารการ ชำระหนี้ (Monitoring)	กบช.	แล้วเสร็จ	Strategy	๒ x ๓ = ๑๒ (ปานกลาง)	๑ x ๑ = ๑ (ต่ำ)	ลดลง
					Finance	๑ x ๕ = ๑๕ (สูง)	๑ x ๑ = ๑ (ต่ำ)	ลดลง
					Operation	๑ x ๓ = ๑๑ (ปานกลาง)	๑ x ๑ = ๑ (ต่ำ)	ลดลง
	๑๐	การชำระหนี้เงินกู้ในประเทศและ ต่างประเทศของรัฐบาล (Monitoring)	กบช.	แล้วเสร็จ	Operation	๒ x ๔ = ๑๗ (สูง)	๑ x ๑ = ๑ (ต่ำ)	ลดลง
					Technology	๕ x ๓ = ๑๕ (ปานกลาง)	๑ x ๑ = ๑ (ต่ำ)	ลดลง
					Reputation	๒ x ๒ = ๔ (ต่ำ)	๑ x ๑ = ๑ (ต่ำ)	ลดลง
	๑๑	การบริหารจัดการเงินต้นและดอกเบี้ย พันธบัตรรัฐบาลค้ำจ่าย (Monitoring)	กบช.	แล้วเสร็จ	Operation	๑ x ๔ = ๑๖ (สูง)	๑ x ๑ = ๑ (ต่ำ)	ลดลง
					Operation	๑ x ๕ = ๑๕ (สูง)	๑ x ๑ = ๑ (ต่ำ)	ลดลง
๑๒		การจัดทำแผนและผลการติดตาม โครงการพัฒนาและโครงการ	กบค.	แล้วเสร็จ	Technology	๑ x ๓ = ๑๑ (ปานกลาง)	๑ x ๓ = ๑๑ (ปานกลาง)	คงเดิม
๑๓		การประเมินผลและการจัดทำรายงาน การประเมินผลโครงการพัฒนาและ โครงการ	กบค.	แล้วเสร็จ	Operation	๔ x ๑ = ๖ (ปานกลาง)	๑ x ๑ = ๑ (ต่ำ)	ลดลง

ควบคุม ภายใน	บริหาร จัดการ ความเสี่ยง	กระบวนงาน	หน่วยงาน	ผลการ ดำเนินงาน ตามแผน รอบ 12 เดือน	ประเภท ความเสี่ยง	ความเสี่ยง ก่อนการ ดำเนินงาน (โอกาส,ผลกระทบ)	ความเสี่ยง หลังการดำเนินงาน (โอกาส,ผลกระทบ)	การ เปลี่ยนแปลง
๑๔		การรายงานผลการประเมินผลโครงการพัฒนาและโครงการ ประจำปีงบประมาณ ต่อคณะกรรมการนโยบายและกำกับการบริหารหนี้สาธารณะ (คณ.)	กปค.	แล้วเสร็จ	Compliance	๑ x ๑ = ๑ (ต่ำ)	๑ x ๑ = ๑ (ต่ำ)	คงเดิม
๑๕		การบันทึกบัญชีและจัดทำรายงานทางการเงิน	สลก.	แล้วเสร็จ	Operation	๒ x ๒ = ๔ (ต่ำ)	๒ x ๒ = ๔ (ต่ำ)	คงเดิม
๑๖		การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง	สลก.	แล้วเสร็จ	Financial	๑ x ๔ = ๑๖ (สูง)	๑ x ๑ = ๑ (ต่ำ)	ลดลง
๑๗		การตรวจรับพัสดุ	สลก.	แล้วเสร็จ	Operation	๓ x ๓ = ๑๓ (ปานกลาง)	๑ x ๑ = ๑ (ต่ำ)	ลดลง
				แล้วเสร็จ	Operation	๒ x ๓ = ๑๒ (ปานกลาง)	๑ x ๓ = ๑๑ (ปานกลาง)	ลดลง
๑๘		การบริหารพัสดุ	สลก.	แล้วเสร็จ	Compliance	๒ x ๓ = ๑๒ (ปานกลาง)	๑ x ๑ = ๑ (ต่ำ)	ลดลง
๑๙		การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (ITA)	สลก.	แล้วเสร็จ	Compliance	๑ x ๓ = ๑๑ (ปานกลาง)	๑ x ๓ = ๑๑ (ปานกลาง)	คงเดิม
๒๐	๑๒	การคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล	สลก.	แล้วเสร็จ	Operation	๒ x ๓ = ๑๒ (ปานกลาง)	๒ x ๓ = ๑๒ (ปานกลาง)	คงเดิม
				แล้วเสร็จ	Compliance	๑ x ๓ = ๑๑ (ปานกลาง)	๑ x ๓ = ๑๑ (ปานกลาง)	คงเดิม
				แล้วเสร็จ	Reputation	๑ x ๕ = ๑๕ (สูง)	๑ x ๕ = ๑๕ (สูง)	คงเดิม
๒๑		โครงการจ้างที่ปรึกษาบริหารงานสื่อสารและประชาสัมพันธ์ต่อการจัดเก็บค่าธรรมเนียมการค้ำประกันและค่าธรรมเนียมการให้กู้ยืมของ สบง.	สลก.	แล้วเสร็จ	Financial	๑ x ๕ = ๑๕ (สูง)	๑ x ๕ = ๑๕ (สูง)	คงเดิม
				แล้วเสร็จ	Operation	๑ x ๓ = ๑๑ (ปานกลาง)	๑ x ๓ = ๑๑ (ปานกลาง)	คงเดิม
๒๒		การจัดทำรายงานข้อมูลหนี้สาธารณะรายเดือน	ศทส.	แล้วเสร็จ	Operation	๒ x ๓ = ๑๒ (ปานกลาง)	๑ x ๓ = ๑๑ (ปานกลาง)	ลดลง
				แล้วเสร็จ	Compliance	๑ x ๑ = ๑ (ต่ำ)	๑ x ๑ = ๑ (ต่ำ)	คงเดิม
				แล้วเสร็จ	Technology	๓ x ๓ = ๑๓ (ปานกลาง)	๑ x ๓ = ๑๑ (ปานกลาง)	ลดลง

ควบคุม ภายใน	บริหาร จัดการ ความเสี่ยง	กระบวนการ	หน่วยงาน	ผลการ ดำเนินงาน ตามแผน รอบ 12 เดือน	ประเภท ความเสี่ยง	ความเสี่ยง ก่อนการ ดำเนินงาน (โอกาส,ผลกระทบ)	ความเสี่ยง หลังการดำเนินงาน (โอกาส,ผลกระทบ)	การ เปลี่ยนแปลง
๒๓		การบริหารจัดการระบบบริหาร หนี้สาธารณะ (ระบบ PDM)	ศทส.	แล้วเสร็จ	Operation	๒ x ๒ = ๔ (ต่ำ)	๑ x ๒ = ๓ (ต่ำ)	ลดลง
				แล้วเสร็จ	Compliance	๒ x ๑ = ๒ (ต่ำ)	๒ x ๑ = ๒ (ต่ำ)	คงเดิม
				แล้วเสร็จ	Technology	๓ x ๓ = ๑๓ (ปานกลาง)	๓ x ๓ = ๑๓ (ปานกลาง)	คงเดิม
๒๔		การขึ้นทะเบียนที่ปรึกษาผ่านระบบ สารสนเทศของศูนย์ข้อมูลที่ปรึกษา (ศท.)	ศทส.	แล้วเสร็จ	Operation	๔ x ๑ = ๖ (ปานกลาง)	๑ x ๑ = ๑ (ต่ำ)	ลดลง
๒๕		การจัดทำตัวชี้วัดการประเมินส่วน ราชการตามมาตรการปรับปรุง ประสิทธิภาพในการปฏิบัติราชการของ ส่วนราชการ (KPI ระดับกรม) และการ จัดทำคำรับรองการปฏิบัติราชการของ หน่วยงานภายใน (Internal Performance Agreement : IPA)	กพร.	แล้วเสร็จ	Strategy	๑ x ๕ = ๑๙ (สูง)	๑ x ๕ = ๑๙ (สูง)	คงเดิม
				แล้วเสร็จ	Operation	๑ x ๒ = ๓ (ต่ำ)	๑ x ๒ = ๓ (ต่ำ)	คงเดิม
				แล้วเสร็จ	Technology	๑ x ๓ = ๑๑ (ปานกลาง)	๑ x ๓ = ๑๑ (ปานกลาง)	คงเดิม
๒๖		การจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุม ภายในและแผนการบริหารจัดการความ เสี่ยงของ สบง.	กพร.	แล้วเสร็จ	Technology	๕ x ๓ = ๑๕ (ปานกลาง)	๕ x ๓ = ๑๕ (ปานกลาง)	คงเดิม
				แล้วเสร็จ	Compliance	๔ x ๑ = ๖ (ปานกลาง)	๔ x ๑ = ๖ (ปานกลาง)	คงเดิม
๒๗		การบริการให้ความเชื่อมั่น	กตส.	แล้วเสร็จ	Technology	๔ x ๓ = ๑๒ (ปานกลาง)	๓ x ๓ = ๑๓ (ปานกลาง)	ลดลง
				แล้วเสร็จ	Operation	๔ x ๓ = ๑๒ (ปานกลาง)	๔ x ๒ = ๘ (ปานกลาง)	ลดลง
๒๘	๑๓	การประเมินผลสัมฤทธิ์ของกฎหมาย	กม.	แล้วเสร็จ	Operation	๑ x ๕ = ๑๙ (สูง)	๑ x ๑ = ๑ (ต่ำ)	ลดลง
๒๙		การจัดทำรายงาน ๔ สัดส่วนตัวชี้วัด ตามมาตรา ๕๐ แห่งพระราชบัญญัติ วินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และรายงานการระดมเบี้ยต่อ ประมาณการรายได้	กบส.	แล้วเสร็จ	Compliance	๑ x ๕ = ๑๙ (สูง)	๑ x ๓ = ๑๑ (ปานกลาง)	ลดลง
๓๐	๑๔	การประเมินผลการปฏิบัติราชการของ บุคลากร สบง.	กบพ.	แล้วเสร็จ	Technology	๔ x ๕ = ๒๐ (สูงมาก)	๒ x ๓ = ๑๒ (ปานกลาง)	ลดลง
				แล้วเสร็จ	Operation	๑ x ๒ = ๓ (ต่ำ)	๓ x ๒ = ๖ (ปานกลาง)	เพิ่มขึ้น
				แล้วเสร็จ	Compliance	๔ x ๓ = ๑๒ (ปานกลาง)	๓ x ๑ = ๓ (ปานกลาง)	ลดลง

ควบคุมภายใน	บริหารจัดการความเสี่ยง	กระบวนการ	หน่วยงาน	ผลการดำเนินงานตามแผนรอบ 12 เดือน	ประเภทความเสี่ยง	ความเสี่ยงก่อนการดำเนินงาน (โอกาส, ผลกระทบ)	ความเสี่ยงหลังการดำเนินงาน (โอกาส, ผลกระทบ)	การเปลี่ยนแปลง
๓๑		การพัฒนาบุคลากร	กบท.	แล้วเสร็จ	Strategy	๑ x ๓ = ๑๑ (ปานกลาง)	๑ x ๓ = ๑๑ (ปานกลาง)	คงเดิม
				แล้วเสร็จ	Operation	๑ x ๓ = ๑๑ (ปานกลาง)	๑ x ๒ = ๒ (ต่ำ)	ลดลง
๓๒	๑๕	การจัดทำฐานข้อมูลบุคลากรในระบบทะเบียนประวัติและระบบที่เกี่ยวข้อง	กบท.	อยู่ระหว่างดำเนินการ	Technology	๓ x ๕ = ๑๕ (สูง)	๒ x ๓ = ๖ (ปานกลาง)	ลดลง
				อยู่ระหว่างดำเนินการ	Operation	๕ x ๒ = ๑๐ (ปานกลาง)	๓ x ๒ = ๖ (ปานกลาง)	ลดลง

ความเห็นที่ประชุม

๑. ผู้อำนวยการกองบริหารการระดมทุนโครงการลงทุนภาครัฐ (นางสาวสิริภา สัตยานนท์) สอบถามว่า เหตุใดการจัดทำรายงานสถานะหนี้สาธารณะ หนี้ภาครัฐ และความเสี่ยงทางการคลังตามมาตรา ๗๖ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ จึงมีความเสี่ยงหลังการดำเนินงาน (โอกาส ผลกระทบ) ที่เพิ่มขึ้น ฝ่ายเลขานุการคณะกรรมการฯ ชี้แจงว่า กนผ. ได้ปรับผลกระทบให้เพิ่มในระดับที่สูงขึ้น ผู้อำนวยการส่วนนโยบายแผนการบริหารหนี้สาธารณะ (นางสาวเปรมจิตต์ เอื้อบุญยะนันท์) ชี้แจงว่าเหตุผลที่ปรับระดับของผลกระทบจากระดับ ๔ เป็น ระดับ ๕ เพราะคาดการณ์ผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นในวงกว้างมากขึ้น โดยคิดถึงถึงผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสียจากเดิม ที่เป็น หน่วยงานรัฐ รัฐวิสาหกิจ ธนาคาร หรือหน่วยงานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง โดยเพิ่มมุมมองที่ผลกระทบที่จะเกิดขึ้นกับ นักลงทุน ประชาชน และภาพลักษณ์ของประเทศขึ้นตามเกณฑ์การประเมินความเสี่ยง

๒. ประธานกรรมการฯ (นางชนันภรณ์ พิเศษฐานิช) สอบถามผู้อำนวยการกลุ่มบริหารและพัฒนาทรัพยากรบุคคล (กบท.) เกี่ยวกับกระบวนการจัดทำฐานข้อมูลบุคลากรในระบบทะเบียนประวัติและระบบที่เกี่ยวข้อง ที่มีความเสี่ยงเพิ่มขึ้นภายหลังจากการประเมินรอบ ๑๒ เดือน ผู้อำนวยการ กบท. (นางรุ่งระวี รุกเขต) ชี้แจงว่า กระบวนการนี้เป็นกระบวนการจัดทำฐานข้อมูลในระบบการประเมินผลการปฏิบัติราชการของบุคลากร สบน. (PMS) ซึ่งปัจจุบันยังไม่ได้ดำเนินการผ่านระบบอย่างเต็มรูปแบบ โดยคาดว่าเมื่อเริ่มดำเนินการแล้ว อาจเกิดความขัดข้องของระบบขึ้นได้ จึงได้ปรับการประเมินในด้าน Operation เพิ่มสูงขึ้น ในระดับ ๓ ตามเกณฑ์การประเมินความเสี่ยง

มติที่ประชุม : รับทราบ

๓.๓ การประเมินความเสี่ยงการทุจริตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

ผู้อำนวยการส่วนอำนวยการ สำนักงานเลขาธิการกรม (นางสมหญิง พรนาถิรัญ) รายงานที่ประชุมคณะกรรมการฯ ดังนี้

๑. ตามคู่มือการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ สำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตในภาครัฐ : กำหนดเกณฑ์การประเมินเชิงคุณภาพ “ระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต” (Corruption Risk Management Systems: CRMS) กำหนดประเภทความเสี่ยงการทุจริต ๓ ด้าน รายละเอียด ดังนี้

๑.๑ การอนุมัติ อนุญาต ตาม พระราชบัญญัติ (พ.ร.บ.) อำนาจความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘

๑.๒ การใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่ คือ อำนาจที่ได้มาจากการดำรงตำแหน่งใดตำแหน่งหนึ่ง หรือจากการปฏิบัติหน้าที่ โดยกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ ที่มีการปฏิบัติหรือละเว้น การปฏิบัติในทางมิชอบ

๑.๓ การใช้จ่ายงบประมาณ คือ โครงการที่ได้รับการจัดสรรงบประมาณในปีที่ทำการประเมินของ ทุกประเภทงบประมาณ ได้แก่ งบดำเนินงาน งบลงทุน งบรายจ่ายอื่น งบเงินอุดหนุน หรือเงินที่ได้รับการสนับสนุนจากหน่วยงานอื่น งบกลาง เงินนอกงบประมาณ และ โครงการที่จ่ายขาดจากเงินสะสมขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

โดย สบн. จะต้องประเมินความเสี่ยงทั้ง ๓ ด้าน ให้เป็นไปตามเกณฑ์การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (การประเมิน ITA) และคัดเลือก ๑ ด้าน ที่มีความเสี่ยงระดับปานกลาง-สูงมาก ส่งให้สำนักงาน ป.ป.ท. เพื่อประเมินเชิงคุณภาพต่อไป ซึ่งจะวัดผลผ่านตัวชี้วัดการประเมินเชิงคุณภาพ “ระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต” โดยกำหนดตัวชี้วัดหลัก/ตัวชี้วัดย่อย และ น้ำหนัก/คะแนน ดังนี้

ตัวชี้วัด/ตัวชี้วัดย่อย	น้ำหนัก/คะแนน
๑. แผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต	๖๐
๑.๑ การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต (Risk criteria)	๕
๑.๒ การระบุประเด็นความเสี่ยงการทุจริต (Risk identification)	๒๕
๑.๓ แผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต	๒๕
๑.๔ การรับรองแผนและการเปิดเผยข้อมูล	๕
๒. ผลการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต	๔๐
๒.๑ ผลการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต	๓๐
๒.๒ การรายงานผลและการเปิดเผยข้อมูล	๑๐
รวม	๑๐๐

๒. สำนักงาน ป.ป.ท. กำหนดเกณฑ์การประเมินเชิงคุณภาพ โดย

(๑) ต้องมีการนำเสนอแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต และผลการดำเนินการต่อการประชุมระดับบริหารของหน่วยงานเพื่อรับทราบ และเผยแพร่บนเว็บไซต์ของหน่วยงาน

(๒) ต้องจัดทำผลการดำเนินงานตามแผนในรูปแบบอินโฟกราฟิกส์เผยแพร่บนเว็บไซต์ของหน่วยงาน

(๓) ผลการประเมินความเสี่ยงอยู่ระดับปานกลาง – สูงมาก แต่ต้องไม่ใช่ความเสี่ยงระดับต่ำ

(๔) ต้องมีการประเมินความเสี่ยงในประเด็นสินบน หรือการรับของขวัญจากการปฏิบัติหน้าที่

(๕) มาตรการควบคุมความเสี่ยงต้องสอดคล้องเชื่อมโยงกับประเด็นความเสี่ยงที่ประเมิน ซึ่งต้องไม่ใช่การอบรมให้ความรู้ การปลูกจิตสำนึก หรือการประกาศนโยบาย No Gift Policy ในภาพรวมของหน่วยงาน

๓. การรายงานและแบบรายงาน กำหนดรอบการรายงาน ๒ รอบ ดังนี้

การรายงาน	แบบรายงาน
รอบที่ ๑ (ส่งภายในวันที่ ๓๑ พฤษภาคม ๒๕๖๙) จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต ใน “ระบบการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ (Corruption Risk Assessment : CRA)” และเผยแพร่บนเว็บไซต์ของหน่วยงาน	รอบที่ ๑ (ภายในพฤษภาคม ๒๕๖๙) ส่วนที่ ๑ การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต ส่วนที่ ๒ การระบุประเด็นความเสี่ยงการทุจริต ส่วนที่ ๓ แผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต
รอบที่ ๒ (ส่งภายในวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๙) จัดทำรายงานผลการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต โดยรายงานผลการดำเนินการตามแผนฯ ในระบบ CRA และเผยแพร่บนเว็บไซต์ของหน่วยงาน	รอบที่ ๒ (ภายในกันยายน ๒๕๖๙) ส่วนที่ ๔ แบบรายงานผลการดำเนินการแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต

๓. สลก. ในฐานะหน่วยงานที่รับผิดชอบการประเมินความเสี่ยงการทุจริตขอแจ้งผู้รับผิดชอบในประเด็นความเสี่ยง ให้เลือกกระบวนการที่มีความเสี่ยงในระดับปานกลางถึงระดับสูงมาก ดังนี้

(๑) การอนุมัติ อนุญาต ตาม พ.ร.บ. การอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘ : ศูนย์ข้อมูลและเทคโนโลยีสารสนเทศ

(๒) การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ : ส่วนงานคลัง สลก.

(๓) การจัดซื้อจัดจ้าง : ส่วนงานพัสดุ สลก.

ทั้งนี้ ตามเกณฑ์การประเมินกำหนดว่า มาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตที่กำหนดไว้ในแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต ต้องเป็นมาตรการที่เป็นผลมาจากการประเมินความเสี่ยงที่ได้จากการประเมินของปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ ดังนั้น หากเป็นมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตเดิมที่หน่วยงานได้ดำเนินการอยู่แล้ว และประสงค์จะนำมาเป็นมาตรการของปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ **ต้องแสดงให้เห็นอย่างชัดเจนว่าเป็นมาตรการที่จัดทำเพิ่มเติมจากมาตรการเดิมอย่างไร**

ความเห็นที่ประชุม

๑) ผู้อำนวยการกองพัฒนาตลาดตราสารหนี้ (กพต.) (นายยุทธพงศ์ เอี่ยมแจ้ง) สอบถามว่า ประเด็นที่อาจเกิดการทุจริตของ ศูนย์ข้อมูลที่ปรึกษา ปัจจุบันระบบงานการขึ้นทะเบียนที่ปรึกษา ดำเนินการผ่านระบบสารสนเทศแทบจะทั้งหมด ความเสี่ยงจากการทุจริตที่เกิดขึ้นจะสามารถเกิดขึ้นในส่วนตัว ที่จะรายงานแก่สำนักงาน ป.ป.ท. ผู้อำนวยการส่วนอำนวยการ (นางสมหญิง พรนาถิรัญ) ชี้แจงเพิ่มเติมว่า เนื่องจากในแต่ละปีหน่วยงานจะต้องจัดส่งประเด็นที่แตกต่างจากปีก่อนหน้า ซึ่งในปีนี้อาจจะใช้ประเด็น “หลักเกณฑ์ราคากลางการจ้างที่ปรึกษาระดับใหม่” เป็นกระบวนการใหม่ในการจัดส่ง ให้ ป.ป.ท. ได้ ผู้อำนวยการศูนย์ข้อมูลที่ปรึกษา (นางสาวสุนนมาลย์ กรวยสวัสดิ์) ชี้แจงแก่ที่ประชุมว่า หลักเกณฑ์ราคากลาง ที่กล่าวถึง อาจจะไม่เหมาะสมเป็นกระบวนการที่จะจัดส่งให้ ป.ป.ท. ประเมินในปีนี้อาจจะขอหารือกับผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง เพื่อที่จะหาข้อสรุปกระบวนการของศูนย์ข้อมูลที่ปรึกษาในการจัดส่งให้ สำนักงาน ป.ป.ท.

๒) ผู้อำนวยการ กพต. (นายยุทธพงศ์ เอี่ยมแจ้ง) ให้ความเห็นเพิ่มเติมว่า กระบวนการที่อาจใช้พิจารณาจัดส่งให้ได้ อาจเป็นประเด็นการปลอมแปลงเอกสารของที่ปรึกษา ที่ควรให้ความสำคัญและเหมาะสมแก่การประเมินความเสี่ยงทุจริตของ สำนักงาน ป.ป.ท. ฝ่ายเลขานุการคณะกรรมการฯ รับประเด็นและจะนำไปหารือกับผู้ที่เกี่ยวข้องต่อไป

๓) ประธานกรรมการฯ มอบให้ฝ่ายเลขานุการฯ รับความเห็นของที่ประชุม แล้วหารือกระบวนการของ ศูนย์ข้อมูลที่ปรึกษา ที่จะจัดส่งให้ สำนักงาน ป.ป.ท. เข้าที่ประชุมเพื่อพิจารณากระบวนการในการประชุมครั้งถัดไป

มติที่ประชุม : รับทราบ

๓.๔ แนวทางและขั้นตอนการดำเนินการควบคุมภายในและบริหารจัดการความเสี่ยงของ สบม. ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

ฝ่ายเลขานุการคณะกรรมการฯ ชี้แจงให้ที่ประชุมทราบ ดังนี้

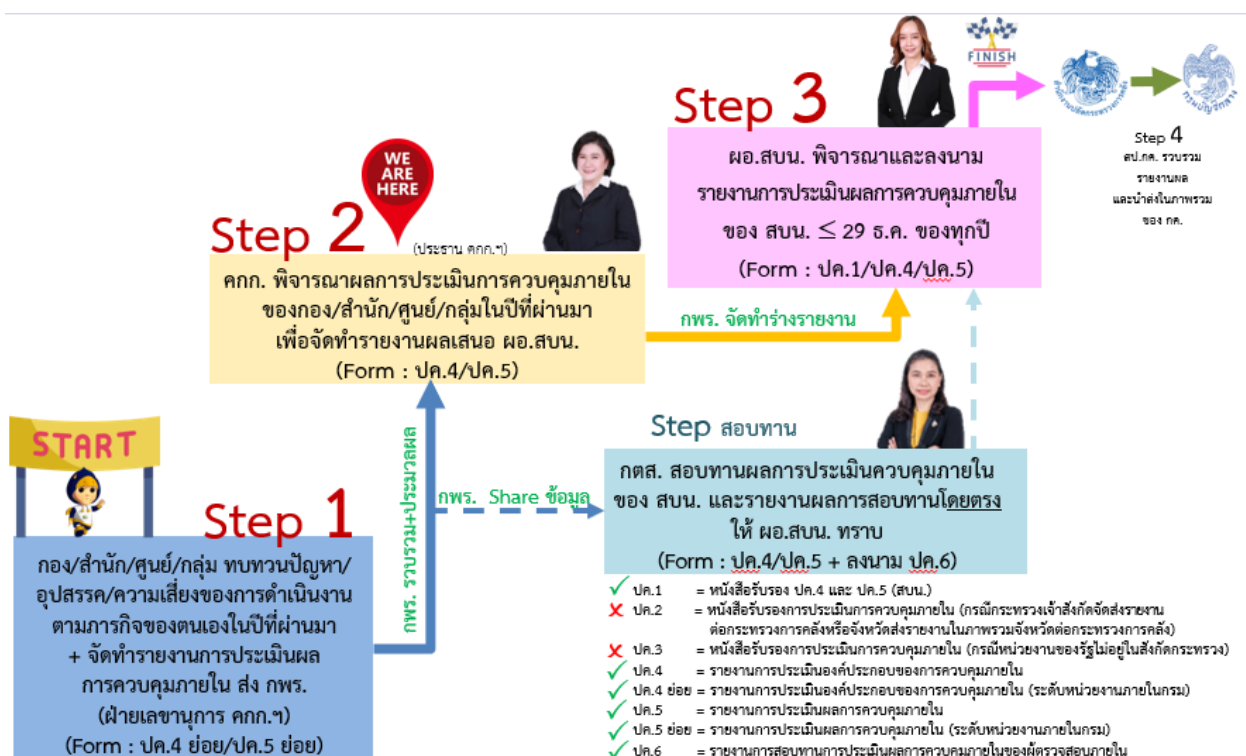
๑. การดำเนินการควบคุมภายในและบริหารจัดการความเสี่ยงตามแนวทางที่กฎหมายกำหนด เป็นไปตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ (พ.ร.บ.วินัยการเงินการคลังฯ) หมวด ๔ การบัญชี การรายงานและการตรวจสอบ มาตรา ๗๙ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐต้องจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลัง กำหนด สรุปได้ดังนี้

๑.๑ การควบคุมภายใน : ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๕ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีคณะกรรมการซึ่งทำหน้าที่เกี่ยวกับการประเมินผลควบคุมภายใน และข้อ ๙ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐต้องจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในตามแบบฟอร์มที่กำหนด และรายงานผลต่อผู้กำกับดูแลและกระทรวงเจ้าสังกัดภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ หรือสิ้นปีปฏิทิน

๑.๒ การบริหารจัดการความเสี่ยง : หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ กำหนดมาตรฐานการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐว่า การบริหารจัดการความเสี่ยง อย่างน้อยต้องประกอบด้วย การระบุความเสี่ยง การประเมินความเสี่ยง และการตอบสนองความเสี่ยง โดยหน่วยงานของรัฐต้องจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง อย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง โดยต้องมีการสื่อสารแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงกับผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย ตลอดจนมี (๑) การติดตามและประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง (๒) การทบทวนแผนการบริหารจัดการ ความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ และ (๓) การจัดทำรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยงเสนอให้หัวหน้าหน่วยงานของรัฐหรือผู้กำกับดูแลแล้วแต่กรณี พิจารณาอย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง ทั้งนี้ สามารถนำเครื่องมือการบริหารจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสมมาประยุกต์ใช้กับหน่วยงาน เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานเกิดประสิทธิภาพสูงสุด นอกจากนี้ หลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๓ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐ ยกเว้น รัฐวิสาหกิจ ถือปฏิบัติตามคู่มือหรือแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงตามที่กระทรวงการคลังกำหนด

ทั้งนี้ เมื่อวันที่ ๓ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๔ กระทรวงการคลังโดยกรมบัญชีกลางได้แจ้งแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ เรื่อง หลักการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร เพื่อให้หน่วยงานของรัฐสามารถนำหลักการดังกล่าวไปปรับใช้ในการพัฒนาระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงให้เหมาะสมกับหน่วยงาน โดยกรอบการบริหารจัดการความเสี่ยง ประกอบด้วย ๘ หลักการ ดังนี้ (๑) การบริหารจัดการความเสี่ยงต้องดำเนินการแบบบูรณาการทั่วทั้งองค์กร (๒) ความมุ่งมั่นของผู้กำกับดูแล หัวหน้าหน่วยงานของรัฐ และผู้บริหารระดับสูง (๓) การสร้างและรักษาบุคลากรและวัฒนธรรมที่ดีขององค์กร (๔) การมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบด้านการบริหารจัดการความเสี่ยง (๕) การตระหนักถึงผู้มีส่วนได้เสีย (๖) การกำหนดยุทธศาสตร์/กลยุทธ์ วัตถุประสงค์ และการตัดสินใจ (๗) การใช้ข้อมูลสารสนเทศ และ (๘) การพัฒนาอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้ การบริหารจัดการความเสี่ยงจะต้องมุ่งเน้นการบริหารในภาพรวมมากกว่าการบริหารเชิงเดี่ยว และหน่วยงานควรมีการกำหนดเจ้าของความเสี่ยง (Risk Owner) รับผิดชอบในการติดตาม รายงานผล หรือส่งสัญญาณความเสี่ยง ผู้รับผิดชอบในการตัดสินใจกรณีความเสี่ยงเกิดขึ้นในระดับที่กำหนดไว้ และผู้มีหน้าที่ควบคุมกำกับติดตามให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ทั้งนี้ สามารถสรุปขั้นตอนการดำเนินงานควบคุมภายในของ สบม. ได้ดังนี้

ภาพที่ ๓ : สรุปขั้นตอนการดำเนินการงานควบคุมภายในของ สบн.



ขั้นตอนที่ ๑ กอง/สำนัก/ศูนย์/กลุ่ม วิเคราะห์ความเสี่ยงที่อาจจะเกิดการปฏิบัติงาน โดยจัดทำรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน ระดับหน่วยงานภายในกรม (แบบ ปค. ๔ ย่อย) และรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ระดับหน่วยงานภายในกรม (แบบ ปค. ๕ ย่อย) ผ่านระบบฐานข้อมูลความเสี่ยงฯ และส่งให้ กพร. เพื่อรวบรวมก่อนที่จะส่งต่อให้ กตส. ดำเนินการต่อไป

ขั้นตอนที่ ๒

- กพร. ในฐานะฝ่ายเลขานุการคณะกรรมการฯ ประมวลผลแบบ ปค.๔ ย่อย และแบบ ปค.๕ ย่อย ของทุกกอง/สำนัก/ศูนย์/กลุ่ม และจัดทำร่างหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๑) ร่างรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔) และร่างรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕) เพื่อสรุปผลการประเมินในภาพรวมของ สบн. และนำเสนอคณะกรรมการฯ พิจารณา

- กตส. ตรวจสอบกระบวนการงานและแบบประเมินผลของแต่ละ กอง/สำนัก/ศูนย์/กลุ่ม อีกครั้ง และจัดทำสรุปผลการตรวจสอบลงในแบบฟอร์ม “รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน (แบบ ปค.๖)” เพื่อรายงานต่อผู้อำนวยการ สบн. โดยตรง พร้อมกับจัดส่งรายงานดังกล่าวให้ กพร. ดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป

ขั้นตอนที่ ๓ กพร. ปรับปรุงร่างรายงานแบบ ปค.๑ แบบ ปค.๔ และแบบ ปค.๕ ตามความเห็นของที่ประชุมคณะกรรมการฯ และนำเสนอผู้อำนวยการ สบн. พิจารณาลงนาม และจัดส่งให้สำนักงานปลัดกระทรวงการคลัง ภายใน ๙๐ วัน นับจากวันสิ้นปีงบประมาณ

ขั้นตอนที่ ๔ สำนักงานปลัดกระทรวงการคลังรวบรวมรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของทุกกรมในสังกัดกระทรวงการคลัง และส่งให้กรมบัญชีกลางดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป

/ขั้นตอนที่ ๕...

ขั้นตอนที่ ๕ กรมบัญชีกลางสรุปภาพรวมของรายงานการประเมินการควบคุมภายใน และรายงานให้ผู้บริหารที่เกี่ยวข้องรับทราบต่อไป

๒. แนวทางการควบคุมภายในและบริหารจัดการความเสี่ยงของ สบн.

๒.๑ สบн. ได้บูรณาการการจัดทำระบบควบคุมภายในและการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงเข้าด้วยกัน เพื่อลดความซ้ำซ้อนของการประเมินและลดภาระงานของแต่ละสำนัก/ศูนย์/กลุ่ม ประกอบกับตั้งแต่ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ผู้อำนวยการ สบн. ได้พิจารณาเห็นชอบในหลักการให้ กพร. และ กตส. บูรณาการการประเมินความเสี่ยงของ สบн. ตามที่ กตส. เสนอ เมื่อวันที่ ๒๗ มีนาคม ๒๕๖๖ โดยให้กอง/สำนัก/ศูนย์/กลุ่ม ประเมินความเสี่ยงเพียง ๑ ครั้ง/ปีงบประมาณ ในเดือนกรกฎาคมของทุกปีผ่านระบบฐานข้อมูลความเสี่ยงเพื่อการตรวจสอบภายใน (ระบบฐานข้อมูลความเสี่ยงฯ) เพื่อให้ กพร. และ กตส. นำข้อมูลผลการประเมินความเสี่ยงของ สบн. ไปใช้ในการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน แผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน และแผนการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ ของ สบн.

สำหรับการบริหารจัดการความเสี่ยงจากประเด็นการทุจริต (Fraud) สลก. เป็นผู้รับผิดชอบการวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยงของประเด็นทุจริตตามแนวทางที่สำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตในภาครัฐ (ป.ป.ท.) ระบุในคู่มือ ได้แก่ (๑) ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ/อนุญาตตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘ (๒) ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่ และ (๓) ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐ

๒.๒.๑ แนวทางการควบคุมภายในของ สบн.

๑) กรอบแนวคิดของการควบคุมภายใน คือ การทบทวนปัญหา/อุปสรรค/ความเสี่ยงของการดำเนินงานในแต่ละขั้นตอน/กระบวนการของกอง/สำนัก/ศูนย์/กลุ่ม ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ที่ผ่านมา ที่ส่งผลให้การดำเนินงานไม่เป็นไปตามแผนที่วางไว้ และนำขั้นตอน/กระบวนการนั้นมาปรับปรุง/แก้ไขให้ดีขึ้นในปีถัดไป (ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙) ซึ่งกระบวนการควบคุมภายในจะดำเนินการปีละหนึ่งครั้ง

๒) เมื่อกอง/สำนัก/ศูนย์/กลุ่ม ได้ประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) ของกระบวนการที่รับผิดชอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ตามแบบฟอร์ม RM๑ และ RM๒ แล้ว กอง/สำนัก/ศูนย์/กลุ่ม ได้นำข้อมูลดังกล่าวมาจัดทำรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔ ย่อย) และรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕ ย่อย) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ เพื่อให้ กพร. รวบรวม/จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของ สบн. ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ นำส่งสำนักงานปลัดกระทรวงการคลังตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ รวมทั้งบรรจุกระบวนการที่ยังคงมีความเสี่ยงอยู่ในแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในของ สบн. ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ ต่อไป

๒.๒.๒ แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงของ สบн.

กพร. และ กตส. ได้ร่วมกันบูรณาการการประเมินความเสี่ยงของ สบн. สรุปได้ดังนี้

๑) การจัดทำฐานข้อมูลความเสี่ยง (Risk Inventory) เมื่อเดือนกรกฎาคม ๒๕๖๘ ที่ผ่านมา กพร. ได้ขอความร่วมมือให้ทุกกอง/สำนัก/ศูนย์/กลุ่ม วิเคราะห์และประเมินความเสี่ยงองค์กร ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ให้ครอบคลุมกระบวนการตามภารกิจงานหลักในความรับผิดชอบ พร้อมทั้งระบุความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง (Risk Identification) ของกระบวนการให้ครอบคลุมเหตุการณ์ความเสี่ยงต่างๆ ผ่านระบบฐานข้อมูลความเสี่ยงฯ

๒) การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) โดยในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ กพร. และ กตส. ยังคงเห็นควรให้เกณฑ์การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) และเกณฑ์การจัดลำดับความเสี่ยงของกระบวนการเช่นเดียวกับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ซึ่งประยุกต์แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงตามกรอบแนวคิดของมาตรฐาน COSO ๒๐๑๓ Internal Control มาตรฐานการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรที่บูรณาการกับกลยุทธ์และผลประกอบการ (COSO ERM ๒๐๑๗: Enterprise Risk Management-integrating with Strategy and Performance) และแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงตามรายงานผลการศึกษา เรื่อง แนวทางการบริหารความเสี่ยงด้านการปฏิบัติการของ สบн. ในระยะต่อไป ที่ กบส. กตส. และ กพร. ได้จัดทำขึ้นเมื่อปี ๒๕๖๒ มาปรับใช้ สรุปได้ดังนี้

- เกณฑ์การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) เป็นการประเมินโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ (Likelihood) (๕ ระดับ) และระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ของความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น (๕ ระดับ) โดยมีการจัดกลุ่มความเสี่ยงที่มีลักษณะเหมือนกันเป็นประเภทความเสี่ยงเดียวกันจำนวน ๖ ด้าน ได้แก่ ด้านกลยุทธ์ (Strategy : S) ด้านการเงิน งบประมาณ (Finance : F) ด้านการดำเนินงาน (Operation : O) ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย กฎ ระเบียบ ข้อบังคับ มาตรฐาน (Compliance : C) ด้านเทคโนโลยี (Technology : T) และด้านภาพลักษณ์องค์กร (Reputation Risk : R)

- เกณฑ์การจัดลำดับความเสี่ยง เป็นการพิจารณาจัดลำดับของความเสี่ยงจากโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ (Likelihood) และระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) โดย กพร. และ กตส. เห็นว่าควรให้ความสำคัญกับระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) จากการเกิดประเด็นความเสี่ยงมากกว่าโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ (Likelihood) ซึ่งเป็นไปตามกรอบแนวคิดของมาตรฐาน COSO ๒๐๑๓ Internal Control และมาตรฐานการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรที่บูรณาการกับกลยุทธ์และผลประกอบการ (COSO ERM ๒๐๑๗: Enterprise Risk Management-integrating with Strategy and Performance)

ทั้งนี้ เมื่อประเมินแล้ว จะทำให้ทราบถึงระดับความเสี่ยง (Degree of Risk) ตามคะแนนตั้งแต่ ๑ คะแนน ถึง ๒๕ คะแนน ตามเกณฑ์การวิเคราะห์ความเสี่ยง (Risk Matrix) เพื่อนำมาพิจารณา กำหนดมาตรการบริหารจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม โดยสามารถกำหนดระดับความเสี่ยงเป็น ๔ ระดับ ดังนี้

		ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)					โซนสีเขียว			โซนสีเหลือง			โซนสีส้ม			โซนสีแดง		
		ต่ำมาก (๑)	ต่ำ (๒)	ปานกลาง (๓)	สูง (๔)	สูงมาก (๕)	ลำดับ	โอกาส	ผลกระทบ	ลำดับ	โอกาส	ผลกระทบ	ลำดับ	โอกาส	ผลกระทบ	ลำดับ	โอกาส	ผลกระทบ
ระดับโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ (Likelihood)	สูงมาก (๕)	๗ (๕ x ๑)	๑๐ (๕ x ๒)	๑๕ (๕ x ๓)	๒๐ (๕ x ๔)	๒๕ (๕ x ๕)	๑-๓	๑x	๑	๕-๗	๑x	๑	๑๖-๑๗	๑x	๑	๒๒-๒๓	๑x	๑
	สูง (๔)	๖ (๔ x ๑)	๘ (๔ x ๒)	๑๒ (๔ x ๓)	๑๖ (๔ x ๔)	๒๐ (๔ x ๕)	๑-๓	๑x	๒	๗-๙	๑x	๒	๑๘-๒๐	๑x	๒	๒๓-๒๔	๑x	๒
	ปานกลาง (๓)	๕ (๓ x ๑)	๖ (๓ x ๒)	๙ (๓ x ๓)	๑๒ (๓ x ๔)	๑๕ (๓ x ๕)				๑๐-๑๑	๑x	๓	๑๒-๑๓	๑x	๓			
	น้อย (๒)	๒ (๒ x ๑)	๔ (๒ x ๒)	๖ (๒ x ๓)	๘ (๒ x ๔)	๑๐ (๒ x ๕)				๑๒-๑๓	๒x	๓	๑๔-๑๕	๒x	๓			
	น้อยมาก (๑)	๑ (๑ x ๑)	๓ (๑ x ๒)	๓ (๑ x ๓)	๔ (๑ x ๔)	๕ (๑ x ๕)				๑๔-๑๕	๓x	๓	๑๖-๑๗	๓x	๓			

ผลการประเมิน	คะแนนความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	ความหมาย	การจัดการความเสี่ยง
โซนสีแดง	๒๒ - ๒๕	สูงมาก	ไม่สามารถยอมรับได้	จำเป็นต้องมีการกำหนดมาตรการในการบริหารความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้โดยทันที
โซนสีส้ม	๑๖ - ๒๑	สูง	ไม่สามารถยอมรับได้	จำเป็นต้องมีการกำหนดมาตรการในการบริหารความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
โซนสีเหลือง	๕ - ๑๕	ปานกลาง	พอยอมรับได้	จำเป็นต้องมีการกำหนดมาตรการควบคุมภายในที่ดี และกำกับดูแลติดตามอย่างใกล้ชิด
โซนสีเขียว	๑ - ๔	ต่ำ	ยอมรับได้	ไม่จำเป็นต้องมีการบริหารจัดการความเสี่ยงเพิ่มเติม

ภาพที่ ๔ ผลการประเมินความเสี่ยงองค์กร ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ เบื้องต้น

หน่วยงาน	จำนวน กระบวนการ	จำนวนกระบวนการ (แบ่งตามระดับความเสี่ยง)				ข้อเสนอเพื่อปรับปรุงการประเมินความเสี่ยงองค์กร ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘				
		สูงมาก (๒๒ - ๒๕)	สูง (๑๖ - ๒๑)	ปานกลาง (๕ - ๑๕)	ต่ำ (๑-๔)	การระบุความเสี่ยง ให้ครบถ้วน ๓ ด้าน/ สอดคล้องประเภทความเสี่ยง	การทบทวน คะแนนความเสี่ยง ให้สอดคล้องกับเกณฑ์	การระบุกิจกรรม การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผล ความเพียงพอ ของการควบคุม	การกำหนด/ทบทวน มาตรการจัดการ ความเสี่ยง
กจน.๑	๔			๔		กระบวนการที่ ๑ - ๔		กระบวนการที่ ๑ - ๔	กระบวนการที่ ๑ และ ๔	กระบวนการที่ ๑ และ ๓
กจน.๒	๖		๑	๓	๒	กระบวนการที่ ๑ - ๖	กระบวนการที่ ๒ และ ๖	กระบวนการที่ ๒ และ ๔	กระบวนการที่ ๓ - ๔	กระบวนการที่ ๒ และ ๖
กณ.ผ.	๗		๑	๖		กระบวนการที่ ๑ - ๔	กระบวนการที่ ๑ - ๒	กระบวนการที่ ๑ - ๒	กระบวนการที่ ๓ - ๔	กระบวนการที่ ๑ - ๔ และ ๖
กบช.	๑๓		๑	๑๐	๒	กระบวนการที่ ๑ - ๑๓	กระบวนการที่ ๖		กระบวนการที่ ๕ และ ๙	
กพด.	๖			๔	๒	กระบวนการที่ ๑ - ๒ และ ๔ - ๕		กระบวนการที่ ๑ - ๒ และ ๔ - ๖		
กบค.	๕			๔	๑	กระบวนการที่ ๑ - ๕	กระบวนการที่ ๑ - ๔			กระบวนการที่ ๒
กปค.	๕				๕	กระบวนการที่ ๑ - ๕	กระบวนการที่ ๑ - ๒	กระบวนการที่ ๒		กระบวนการที่ ๓ - ๔
สลก.	๑๖			๘	๘	(สค) กระบวนการที่ ๑ - ๓ (สพ) กระบวนการที่ ๑ - ๓ และ ๕ (สอ) กระบวนการที่ ๑ - ๒	(สค) ๑ - ๔			(สพ) ๕
ศทส.	๑๓		๑	๕	๗	กระบวนการที่ ๖ และ ๙ - ๑๓	กระบวนการที่ ๑๑ - ๑๓	กระบวนการที่ ๖ - ๗ และ ๙		กระบวนการที่ ๑๓
กพร.	๕			๕						
กตส.	๒			๑	๑					
กม.	๔		๑	๑	๒	กระบวนการที่ ๑ - ๔	กระบวนการที่ ๑ และ ๓			กระบวนการที่ ๒
กบส.	๗			๒	๕	กระบวนการที่ ๑ - ๗				
กบพ.	๔			๓	๑	กระบวนการที่ ๒	กระบวนการที่ ๒		กระบวนการที่ ๑ และ ๔	
รวม	๙๗	๐	๕	๕๖	๓๖					

๓) ตามที่กอง/สำนัก/ศูนย์/กลุ่ม ได้ประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) ของกระบวนการที่รับผิดชอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ในแบบฟอร์ม RM๑ และแบบฟอร์ม RM๒ สามารถสรุปได้ดังนี้

๑.๑ ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ที่ผ่านมากอง/สำนัก/ศูนย์/กลุ่ม ได้มีการประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) ของกระบวนการสำคัญครบถ้วนตามภารกิจของหน่วยงาน จำนวนรวม ๙๗ กระบวนการสรุปได้ ดังนี้

๑) ผลการประเมินความเสี่ยงของแต่ละกระบวนการครอบคลุมประเภทความเสี่ยงอย่างน้อย ๓ ด้าน จาก ๖ ด้าน ทั้งนี้ เมื่อคำนวณค่าคะแนนความเสี่ยงถ่วงน้ำหนัก (Weighted Average Score) สามารถเรียงลำดับระดับความเสี่ยง (Degree of Risk) ของแต่ละกระบวนการตั้งแต่ ๑ คะแนนถึง ๒๕ คะแนน และกำหนดระดับความเสี่ยงเป็น ๔ ระดับ ดังนี้

- ความเสี่ยงระดับสูงมาก (โซนสีแดง) ไม่มี
- ความเสี่ยงระดับสูง (โซนสีส้ม) มีจำนวน ๕ หน่วยงาน ๕

กระบวนการ

- ความเสี่ยงระดับปานกลาง (โซนสีเหลือง) มีจำนวน ๑๓

หน่วยงาน ๕๖ กระบวนการ

- ความเสี่ยงระดับต่ำ (โซนสีเขียว) ซึ่งไม่ต้องบริหารจัดการ

ความเสี่ยงเพิ่มเติม มีจำนวน ๑๐ หน่วยงาน ๓๖ กระบวนการ

ฝ่ายเลขานุการคณะกรรมการฯ แจกแก่ที่ประชุมว่า อย่างไรก็ดี การจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ การประเมินกระบวนการของทุกกอง/สำนัก/ศูนย์/กลุ่ม ยังไม่ถูกต้องและครบถ้วนตามรูปแบบการประเมินที่กำหนด ซึ่งจะส่งผลต่อการจัดทำทะเบียนกระบวนการที่บรรจุอยู่ในแผนการบริหารความเสี่ยง ดังนั้น ฝ่ายเลขานุการคณะกรรมการฯ จะหารือกับกอง/สำนัก/ศูนย์/กลุ่มใหม่อีกครั้ง และจะนำเสนอกระบวนการที่บรรจุอยู่ในแผนการบริหารความเสี่ยง พ.ศ. ๒๕๖๙ ในการประชุมครั้งถัดไป

มติที่ประชุม : รับทราบ

/ระเบียบ...

ระเบียบวาระที่ ๔ เรื่องเพื่อพิจารณา

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในของ สบн. (ร่างแบบ ปค.๑/ปค.๔/ปค.๕) สิ้นเดือนกันยายน ๒๕๖๘ และแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในของ สบн. ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

ฝ่ายเลขานุการคณะกรรมการฯ รายงานว่า จากการรวบรวมข้อมูลแบบ ปค.๕ ย่อย ที่กอง/สำนัก/ศูนย์/กลุ่ม ได้ประเมินตนเอง พบว่า ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ สบн. มีกระบวนการประกอบกรจัดทำร่างรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ของ สบн. จำนวน ๙๗ กระบวนงาน แบ่งเป็น กระบวนงานที่มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมและเพียงพอแล้ว (รวมกระบวนงานที่กอง/สำนัก/ศูนย์/กลุ่ม ประเมินว่ายังมีความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่จากปัจจัยภายนอก แต่มีการควบคุมความเสี่ยงเพื่อให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้) จำนวน ๖๙ กระบวนงาน และกระบวนงานที่ยังมีความเสี่ยงอยู่ ซึ่งต้องกำหนดวิธีการควบคุมภายในของกระบวนงานและนำไปบรรจุในแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในของ สบн. ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ จำนวน ๒๘ กระบวนงาน สรุปได้ดังนี้

ภาพที่ ๕ ผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในของ สบн.

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

	กระบวนงานตามภารกิจ (Process-Based)/ งานที่ได้รับมอบหมาย (Task Force)	กระบวนงาน/กิจกรรมที่มีความเสี่ยงและต้องควบคุม	กระบวนงาน/กิจกรรมที่มีระบบควบคุมภายในเพียงพอแล้ว/ยอมรับความเสี่ยง
กจน.๑	๔	๓	๑
กจน.๒	๖		๖
กนผ.	๗	๗	
กบช.	๑๓		๑๓
กพต.	๖		๖
กบค.	๕	๒	๓
กบค.	๕	๑	๔
สสท.	๑๖	๕	๑๑
ศทส.	๑๓	๒	๑๑
กพร.	๕	๒	๓
กตส.	๒	๑	๑
กม.	๔	๑	๓
กบส.	๗	๑	๖
กบพ.	๔	๓	๑
รวม	๙๗	๒๘	๖๙

ทั้งนี้ เพื่อให้ สบн. สามารถนำส่งรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของ สบн. ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ให้สำนักงานปลัดกระทรวงการคลังได้ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ฝ่ายเลขานุการคณะกรรมการฯ ได้จัดทำร่างรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของ สบн. ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ (แบบ ปค.๑ แบบ ปค.๔ และแบบ ปค.๕) เพื่อเสนอที่ประชุมคณะกรรมการฯ พิจารณาดังนี้

๑) ร่างรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๕)

ฝ่ายเลขานุการคณะกรรมการฯ ได้รวบรวมกระบวนงาน/กิจกรรมที่กอง/สำนัก/ศูนย์/กลุ่ม ประเมินว่าในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ยังมีความเสี่ยงอยู่และต้องกำหนดแนวทาง/วิธีการควบคุมภายในเพิ่มเติมเพื่อจัดทำเป็นร่างรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕) ของ สบн. ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ และนำไปบรรจุในแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในของ สบн. ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ จำนวน ๒๘ กระบวนงาน สรุปได้ดังนี้

/กระบวนงาน...

กระบวนงาน	ผู้รับผิดชอบ
๑. การกู้เงินของหน่วยงานในกำกับดูแลของรัฐ/องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (อปท.) และการให้ความรู้ทางวิชาการด้านการกู้เงินและบริหารหนี้	กจน.๑ (๓ กระบวนงาน)
๒. การปรับโครงสร้างหนี้ และการบริหารความเสี่ยงหนี้เงินกู้ของรัฐบาลในประเทศและต่างประเทศ	
๓. การจัดทำข้อมูลหนี้รัฐบาล ตรวจสอบ ประเมินผล และจัดทำรายงานหนี้สาธารณะและรายงานการเงินของ สบн.	
๔. การจัดทำและปรับปรุงแผนการบริหารหนี้สาธารณะประจำปี และแผนความต้องการเงินกู้ระยะปานกลาง (๕ ปี)	กนผ. (๗ กระบวนงาน)
๕. การจัดทำรายงานสถานะหนี้สาธารณะ รายงานการเงินและค่าประกันตามมาตรา ๑๖ (ทุก ๖ เดือน) และรายงานผลการดำเนินการตาม มาตรา ๑๗ แห่งพระราชบัญญัติการบริหารหนี้สาธารณะ พ.ศ. ๒๕๔๘ และที่แก้ไขเพิ่มเติม	
๖. การจัดทำรายงานสถานะหนี้สาธารณะ	
๗. การจัดทำรายงานสถานะหนี้สาธารณะ หนี้อาครัฐ และความเสี่ยงทางการคลัง ตามมาตรา ๗๖ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลัง ของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑	
๘. การจัดอันดับความน่าเชื่อถือของประเทศ	
๙. การกู้เงินจากแหล่งเงินกู้ต่างประเทศ ภายใต้แผนการบริหารหนี้สาธารณะ	
๑๐. การจัดทำแผนความร่วมมือด้านโครงการเงินกู้และความช่วยเหลือทางวิชาการระหว่างประเทศไทยและธนาคารพัฒนาเอเชีย (Asian Development Bank: ADB) (Country Programming Mission : CPM)	
๑๑. การจัดทำแผนและผลการติดตามโครงการพัฒนาและโครงการ	กบค. (๒ กระบวนงาน)
๑๒. การใช้งานระบบบริหารจัดการโครงการลงทุนด้านโครงสร้างพื้นฐาน New IIPM	
๑๓. โครงการจ้างที่ปรึกษาเพื่อประเมินผลสัมฤทธิ์โครงการของหน่วยงานราชการและรัฐวิสาหกิจที่ดำเนินการภายใต้โครงการเงินกู้เพื่อฟื้นฟู เศรษฐกิจ และพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน (Development Policy Loan: DPL)	กบค. (๑ กระบวนงาน)
๑๔. การตรวจรับพัสดุ	
๑๕. การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง	สลก. (๕ กระบวนงาน)
๑๖. การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (ITA)	
๑๗. การคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล	
๑๘. โครงการจ้างที่ปรึกษาบริหารงานสื่อสารและประชาสัมพันธ์ต่อการจัดเก็บค่าธรรมเนียมการค้าประกันและค่าธรรมเนียมการให้กู้ต่อของ สบн.	ศทส. (๒ กระบวนงาน)
๑๙. การจัดทำรายงานข้อมูลหนี้สาธารณะรายเดือน	
๒๐. การบริหารจัดการระบบบริหารหนี้สาธารณะ (ระบบ PDM)	
๒๑. การจัดทำตัวชี้วัดการประเมินส่วนราชการตามมาตรการปรับปรุงประสิทธิภาพในการปฏิบัติราชการของส่วนราชการ (KPI ระดับกรม) และการจัดทำคำรับรองการปฏิบัติราชการของหน่วยงานภายใน (Internal Performance Agreement : IPA)	กพร. (๒ กระบวนงาน)
๒๒. การจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในและแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของ สบн.	
๒๓. การบริการให้ความเชื่อมั่น	กตส. (๑ กระบวนงาน)
๒๔. การประเมินผลสัมฤทธิ์ของกฎหมาย	กม. (๑ กระบวนงาน)
๒๕. การจัดทำรายงาน ๔ สัดส่วนตัวชี้วัดตามมาตรา ๕๐ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และรายงานการระ ดอกเบี้ย ต่อประมาณการรายได้	กบส. (๑ กระบวนงาน)
๒๖. การประเมินผลการปฏิบัติราชการของบุคลากร สบн.	กบท. (๓ กระบวนงาน)
๒๗. การพัฒนาบุคลากร	
๒๘. การจัดทำฐานข้อมูลบุคลากรในระบบทะเบียนประวัติ และระบบที่เกี่ยวข้อง	

๒) ร่างรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๔)

ฝ่ายเลขานุการคณะกรรมการฯ รายงานว่า จากการรวบรวมข้อมูลแบบ ปค. ๔ ย่อย ที่ กอง/สำนัก/ศูนย์/กลุ่ม ได้ประเมินตนเอง พบว่า ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ สบн. มีผลการประเมินองค์ประกอบ ๕ ด้าน ของการควบคุมภายในตามหัวข้อที่กรมบัญชีกลางกำหนด สรุปได้ดังนี้

/องค์ประกอบ...

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม	๑) ควรปรับปรุงแก้ไขกฎหมายและระเบียบ กระบวนการทำงาน/ขั้นตอนการทำงานให้สามารถรองรับการดำเนินงานในอนาคต ๒) ควรปรับปรุงคู่มือการปฏิบัติงานและ/หรือกระบวนการทำงาน (Workflow) ให้เป็นปัจจุบัน ๓) ควรพัฒนาระบบสารสนเทศให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้นและบูรณาการฐานข้อมูล ๔) ควรพัฒนาทรัพยากรบุคคลของ สบн. ให้มีความรู้ความสามารถและทักษะในด้านต่างๆ ให้สอดคล้องกับสถานการณ์ปัจจุบัน และทันต่อการเปลี่ยนแปลงของเทคโนโลยี โดยการเปิดโอกาสให้ได้รับการฝึกอบรมอย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งต้องจัดให้มีการดำเนินการ จัดทำแนวทางการสร้างแรงจูงใจ พัฒนา และรักษาบุคลากรอย่างต่อเนื่องผ่านการแลกเปลี่ยนแสดงความคิดเห็นของบุคลากรทุกระดับ ๕) กำกับ ติดตาม ประสานงาน และหารือหน่วยงานที่เกี่ยวข้องอย่างใกล้ชิด เพื่อให้มีข้อมูลที่ถูกต้อง ครบถ้วน ตรงกับความต้องการ และทันเวลา
๒. การประเมินความเสี่ยง	สบн. มีการระบุความเสี่ยงและประเมินความเสี่ยง รวมทั้งการจัดการกับความเสี่ยงต่างๆ อย่างเป็นระบบ โดยกำหนดแนวทางการป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตจากปัจจัยต่างๆ ที่เปลี่ยนไปอย่างไรก็ตาม อาจจำเป็นต้องทบทวนและกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงให้ชัดเจน
๓. กิจกรรมการควบคุม	ปรับปรุงกระบวนการทำงาน (Workflow) และทบทวนคู่มือการปฏิบัติงานให้เป็นปัจจุบันอยู่เสมอ
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร	สบн. มีระบบสารสนเทศและการสื่อสารที่มีความเหมาะสมและเพียงพอ สามารถใช้งานได้ครอบคลุมทั่วทั้งองค์กร เพื่อสนับสนุนให้การปฏิบัติงานตามภารกิจหลักของ สบн. มีประสิทธิภาพ มีการสื่อสารที่ชัดเจน ทันเวลาและสะดวกต่อผู้ใช้ รวมทั้งนำเทคโนโลยีมาประยุกต์ใช้ในการปฏิบัติงาน การจัดเก็บและวิเคราะห์ผลข้อมูลให้แก่ผู้บริหารและบุคลากร สบн. ผ่านระบบเครือข่ายซึ่งเป็นการบูรณาการและเชื่อมโยงฐานข้อมูลบริหารหนี้ และมีการบำรุงรักษาระบบสารสนเทศต่างๆ อย่างต่อเนื่อง อย่างไรก็ตาม จำเป็นต้องมีการพัฒนาการบูรณาการระบบเทคโนโลยีสารสนเทศของ สบн. เพื่อลดความซ้ำซ้อน และภาระงานของผู้ใช้งานระบบ
๕. การติดตามประเมินผล	สบн. มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในอย่างเหมาะสม ครบทุกองค์ประกอบของการควบคุมภายในผ่านระบบฐานข้อมูลความเสี่ยงเพื่อการตรวจสอบภายใน และมีการจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง พร้อมข้อเสนอแนะเสนอให้ผู้บริหารระดับสูงเพื่อพิจารณา สั่งการแก้ไข รวมทั้งนำมาเป็นแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายในปีงบประมาณถัดไป

๔.๒.๓ ร่างหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๑)

ฝ่ายเลขานุการคณะกรรมการฯ รายงานว่า จากการประเมินผลแบบ ปค. ๔ และแบบ ปค. ๕ ของ สบн. สามารถสรุปประเด็นการควบคุมภายในที่ สบн. ต้องปรับปรุงเพิ่มเติม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ เพื่อรองรับการดำเนินงานตามภารกิจในปัจจุบันและภารกิจที่คาดว่าจะเพิ่มขึ้นในอนาคต ๓ ด้าน ดังนี้

ประเด็นที่ต้องปรับปรุง	การดำเนินการ
๑. ด้านการดำเนินงานที่เกี่ยวกับการบริหารหนี้สาธารณะ	๑.๑ ปรับปรุงแก้ไขกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งกระบวนการทำงาน/ขั้นตอนการทำงานของหน่วยงานในภาพรวม เพื่อให้สอดคล้องกับสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงไป และสามารถรองรับการดำเนินงานในอนาคตได้อย่างมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น ๑.๒ ปรับปรุงคู่มือการปฏิบัติงานและ/หรือกระบวนการทำงาน (Workflow) ให้เป็นปัจจุบันและสอดคล้องกับการดำเนินงาน
๒. ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ และการบูรณาการฐานข้อมูลที่ใช้ประกอบการบริหารหนี้สาธารณะ	๒.๑ พัฒนาระบบสารสนเทศของ สบн. ให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น และบูรณาการฐานข้อมูลด้านหนี้สาธารณะในภาพรวมขององค์กร รวมทั้งบูรณาการระบบเทคโนโลยีสารสนเทศของ สบн. เพื่อลดความซ้ำซ้อน และภาระงานของผู้ใช้งานระบบ ๒.๒ กำกับ ติดตาม ประสานงานการจัดทำฐานข้อมูลที่ใช้ประกอบการดำเนินงานให้เป็นปัจจุบัน และมีความถูกต้อง แม่นยำ ครบถ้วน
๓. ด้านบริหารทรัพยากรบุคคลของ สบн.	๓.๑ พัฒนาศักยภาพบุคคลของ สบн. ให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น และเพิ่มพูนความรู้ ทักษะ ความเชี่ยวชาญและความสามารถในด้านต่างๆ ให้สอดคล้องกับสถานการณ์ปัจจุบัน และทันต่อการเปลี่ยนแปลงของเทคโนโลยี รวมทั้งจัดให้มีการดำเนินการจัดทำแนวทางการสร้างแรงจูงใจ พัฒนา และรักษาบุคลากรอย่างต่อเนื่อง

/ความเห็น...

ความเห็นที่ประชุม

ประธานกรรมการฯ (นางชนันภรณ์ พิศิษฐวานิช) สอบถามกอง/สำนัก/ศูนย์/กลุ่ม ที่ไม่มีกระบวนการที่ต้องปรับปรุงการควบคุมภายในเพิ่มเติมในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ แสดงว่าการควบคุมที่มีอยู่เพียงพอในการควบคุมความเสี่ยงแล้วหรือไม่ อย่างไร

ผู้เชี่ยวชาญด้านนี้สาระณะและความเสี่ยงทางเครดิต (นางอรพร ธมยา) ชี้แจงว่า กระบวนการกู้เงิน การเก็บค่าธรรมเนียม และการเบิกจ่าย มีการควบคุมภายในที่เพียงพอให้สามารถดำเนินกระบวนการตามแผนงาน เช่น การจัดการความเสี่ยงการกู้เงินให้ได้ครบตามความต้องการรับวิสาหกิจ มีการแบ่งการจัดหาเงินกู้โดยแบ่งวงเงินกู้ออกเป็นวงเงินที่ขนาดเล็กลง เพื่อให้กู้เงินได้ครบตามจำนวนตามแผน

ผู้อำนวยการกองบริหารการชำระหนี้ (นางสุนตรา เล็กอุทัย) ได้ชี้แจงว่า กบข. ได้กำหนดมาตรการการควบคุมภายในได้ครอบคลุมแล้ว เพื่อให้แต่ละกระบวนการไม่เกิดผลกระทบจากปัจจัยภายใน ในส่วนของปัจจัยภายนอก ก็ได้เพิ่มเติมมาตรการติดตามและประสานงานอย่างใกล้ชิด เพื่อควบคุมไม่ให้เกิดความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นแก่กระบวนการของ กบข. แล้วด้วย

ผู้อำนวยการ กพต. (นายยุทธพงศ์ เอี่ยมแจ้ง) ชี้แจงว่า กพต. ได้มีการวางมาตรการควบคุมภายในที่ครอบคลุมแล้ว ทำให้ไม่มีกระบวนการที่ถูกบรรจุอยู่ในแผนการปรับปรุงควบคุมภายใน ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

มติที่ประชุม : ที่ประชุมมีมติ ดังนี้

๑. เห็นชอบหลักการของร่างรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของ สบน. ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ (แบบ ปค.๑ แบบ ปค.๔ และแบบ ปค.๕)

๒. เห็นชอบให้บรรจุกระบวนการของ สบน. ที่ยังมีความเสี่ยงและต้องกำหนดมาตรการควบคุมเพิ่มเติมจำนวน ๒๘ กระบวนการ ในแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในของ สบน. ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

๓. รับรองมติที่ประชุมคณะกรรมการฯ เพื่อให้ฝ่ายเลขานุการคณะกรรมการฯ เสนอร่างรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ (แบบ ปค.๑ แบบ ปค.๔ และแบบ ปค.๕) ต่อผู้อำนวยการ สบน. เพื่อพิจารณาลงนาม ภายใน ๙๐ วันหลังสิ้นปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

ระเบียบวาระที่ ๕ เรื่องอื่นๆ

- ไม่มี -

เลิกประชุมเวลา ๑๑.๓๐ น.



(นายตรติกร คำทอง)

นักวิชาการคลังชำนาญการ

ผู้จัดรายงานการประชุม



(นายโพธิรัตน์ กิจศรีโอภาค)

ผู้อำนวยการกลุ่มพัฒนาระบบบริหาร

ผู้ตรวจรายงานการประชุม

หนังสือเชิญประชุมคณะกรรมการบริหาร
สำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ
ครั้งที่ 4/2569



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ...คณะกรรมการบริหารสำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ โทร. ๐ ๒๒๗๘ ๗๘๗๘ ต่อ ๔๐๑๑๒.....

ที่...กค.๐๙๐๑/สลก/ว.๘๓..... วันที่ ๒๐ มีนาคม ๒๕๖๙.....

เรื่อง ขอเชิญเป็นประธานในการประชุมคณะกรรมการบริหารสำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ ครั้งที่ ๔/๒๕๖๙.

เรียน ผู้อำนวยการสำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ

ตามที่สำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ (สบน.) กำหนดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริหาร สบн. เป็นประจำทุกเดือน นั้น

สำนักงานเลขานุการกรม (สลก.) ในฐานะฝ่ายเลขานุการคณะกรรมการฯ ขอเรียน ดังนี้

๑. สลก. ได้จัดทำรายงานการประชุมคณะกรรมการฯ ครั้งที่ ๓/๒๕๖๙ เสร็จเรียบร้อยแล้ว (เอกสารแนบ ๑) ในการนี้ ขอให้คณะกรรมการฯ ตรวจสอบรายงานการประชุมดังกล่าว หากมีมติรับรอง หรือมีข้อแก้ไข โปรดตอบแบบแสดงมติ (เอกสารแนบ ๒) และส่งให้ สลก. ผ่านระบบ Green Smart Office ภายในวันพุธที่ ๒๕ มีนาคม ๒๕๖๙ หากไม่มีการแก้ไขภายในเวลาที่กำหนดถือว่าท่านได้รับรองรายงาน การประชุมดังกล่าวแล้ว

๒. ขอเชิญท่านเป็นประธานในการประชุมคณะกรรมการบริหาร สบн. ครั้งที่ ๔/๒๕๖๙ ในวันศุกร์ที่ ๒๗ มีนาคม ๒๕๖๙ เวลา ๑๔.๓๐ น. ณ ห้องประชุม ๑๑๐๑ สบн. และผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ (Video Conference) และหากมีระเบียบวาระการประชุมเพิ่มเติม ฝ่ายเลขานุการคณะกรรมการฯ จะแจ้งให้ทราบในโอกาสต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณารับรองรายงานการประชุมดังกล่าว และโปรดเป็นประธาน ในการประชุมตามวัน เวลา และสถานที่ตามนัยที่กล่าวข้างต้นด้วย จะขอบคุณยิ่ง

(นางฉัตรมณี สิ้นศิริ)

เลขานุการกรม

กรรมการและเลขานุการ

คณะกรรมการบริหารสำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ...คณะกรรมการบริหารสำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ โทร. ๐ ๒๒๓๘ ๓๘๓๘ ต่อ ๔๐๑๑๒.....

ที่...กค.๐๙๐๑/สลก/ว.๘๓..... วันที่ ๒๐ มีนาคม ๒๕๖๙.....

เรื่อง...ขอเชิญประชุมคณะกรรมการบริหารสำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ ครั้งที่ ๔/๒๕๖๙.....

เรียน ที่ปรึกษาด้านหนี้สาธารณะ

ที่ปรึกษาด้านตลาดตราสารหนี้

รองผู้อำนวยการสำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ (นางสาวอุปมา ใจหงษ์)

รองผู้อำนวยการสำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ (นางชนันภรณ์ พิเศษฐวานิช)

ตามที่สำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ (สบน.) กำหนดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริหาร สบн. เป็นประจำทุกเดือน นั้น

สำนักงานเลขานุการกรม (สลก.) ในฐานะฝ่ายเลขานุการคณะกรรมการฯ ขอเรียน ดังนี้

๑. สลก. ได้จัดทำรายงานการประชุมคณะกรรมการฯ ครั้งที่ ๓/๒๕๖๙ เสร็จเรียบร้อยแล้ว (เอกสารแนบ ๑) ในการนี้ ขอให้คณะกรรมการฯ ตรวจสอบรายงานการประชุมดังกล่าว หากมีมติรับรอง หรือมีข้อแก้ไข โปรดตอบแบบแสดงมติ (เอกสารแนบ ๒) และส่งให้ สลก. ผ่านระบบ Green Smart Office ภายในวันพุธที่ ๒๕ มีนาคม ๒๕๖๙ หากไม่มีการแก้ไขภายในเวลาที่กำหนดถือว่าท่านได้รับรองรายงาน การประชุมดังกล่าวแล้ว

๒. ขอเชิญท่านเข้าร่วมการประชุมคณะกรรมการบริหาร สบн. ครั้งที่ ๔/๒๕๖๙ ในวันศุกร์ที่ ๒๗ มีนาคม ๒๕๖๙ เวลา ๑๔.๓๐ น. ณ ห้องประชุม ๑๑๐๑ สบн. และผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ (Video Conference) และหากมีระเบียบวาระการประชุมเพิ่มเติม ฝ่ายเลขานุการคณะกรรมการฯ จะแจ้งให้ทราบในโอกาสต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณารับรองรายงานการประชุมดังกล่าว และโปรดเข้าร่วมประชุม ตามวัน เวลา และสถานที่ตามนัยที่กล่าวข้างต้นด้วย จะขอบคุณยิ่ง

(นางฉัตรมณี สินสิริ)

เลขานุการกรม

กรรมการและเลขานุการ

คณะกรรมการบริหารสำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ... คณะกรรมการบริหารสำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ โทร. ๐ ๒๒๗๘ ๗๘๗๘ ต่อ ๔๐๑๑๒.....

ที่... กค.๐๙๐๑/สลก/ว.๘๓..... วันที่ ๒๐ มีนาคม ๒๕๖๙.....

เรื่อง... ขอเชิญประชุมคณะกรรมการบริหารสำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ ครั้งที่ ๔/๒๕๖๙.....

- เรียน
- ผู้อำนวยการสำนักจัดการหนี้ ๑
 - ผู้อำนวยการสำนักจัดการหนี้ ๒
 - ผู้อำนวยการสำนักนโยบายและแผนการบริหารหนี้สาธารณะ
 - ผู้อำนวยการสำนักบริหารการชำระหนี้
 - ผู้อำนวยการสำนักบริหารการระดมทุนโครงการลงทุนภาครัฐ
 - ผู้อำนวยการสำนักพัฒนาตลาดตราสารหนี้
 - ผู้อำนวยการสำนักประเมินผลโครงการ
 - ผู้อำนวยการศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศ
 - ผู้อำนวยการศูนย์ข้อมูลที่ปรึกษา
 - ผู้อำนวยการกลุ่มพัฒนาระบบบริหาร
 - ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน
 - ผู้อำนวยการกลุ่มกฎหมาย
 - ผู้อำนวยการกลุ่มบริหารความเสี่ยงหนี้สาธารณะ

ตามที่สำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ (สบน.) กำหนดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริหาร สบน. เป็นประจำทุกเดือน นั้น

สำนักงานเลขานุการกรม (สลก.) ในฐานะฝ่ายเลขานุการคณะกรรมการฯ ขอเรียน ดังนี้

๑. สลก. ได้จัดทำรายงานการประชุมคณะกรรมการฯ ครั้งที่ ๓/๒๕๖๙ เสร็จเรียบร้อยแล้ว (เอกสารแนบ ๑) ในการนี้ ขอให้คณะกรรมการฯ ตรวจสอบรายงานการประชุมดังกล่าว หากมีมติรับรอง หรือมีข้อแก้ไข โปรดตอบแบบแสดงมติ (เอกสารแนบ ๒) และส่งให้ สลก. ผ่านระบบ Green Smart Office ภายในวันพุธที่ ๒๕ มีนาคม ๒๕๖๙ หากไม่มีการแก้ไขภายในเวลาที่กำหนดถือว่าท่านได้รับรองรายงานการประชุมดังกล่าวแล้ว

๒. ขอเชิญท่านเข้าร่วมการประชุมคณะกรรมการบริหาร สบน. ครั้งที่ ๔/๒๕๖๙ ในวันศุกร์ที่ ๒๗ มีนาคม ๒๕๖๙ เวลา ๑๔.๓๐ น. ณ ห้องประชุม ๑๑๐๑ สบน. และผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ (Video Conference) หากสำนัก/ศูนย์/กลุ่ม มีประเด็นวาระที่จะขอหารือเพิ่มเติมในการประชุม โปรดแจ้งให้ฝ่ายเลขานุการคณะกรรมการฯ ทราบโดยด่วน

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณารับรองรายงานการประชุมดังกล่าว และโปรดเข้าร่วมประชุม ตามวัน เวลา และสถานที่ที่ตามนัยที่กล่าวข้างต้นด้วย จะขอบคุณยิ่ง

นิตยาณี สินศิริ

(นางฉัตรมณี สินศิริ)

เลขานุการกรม

กรรมการและเลขานุการ

คณะกรรมการบริหารสำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ... คณะกรรมการบริหารสำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ โทร. ๐ ๒๒๗๘ ๗๘๗๘ ต่อ ๔๐๑๑๒.....

ที่... กค.๐๙๐๑/สลก/ว.๘๓..... วันที่ ๒๐ มีนาคม ๒๕๖๙.....

เรื่อง... ขอเชิญประชุมคณะกรรมการบริหารสำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ ครั้งที่ ๔/๒๕๖๙.....

เรียน ผู้เชี่ยวชาญเฉพาะด้านเงินกู้โครงการ
ผู้เชี่ยวชาญด้านหนี้สาธารณะและความเสี่ยงทางเครดิต
ผู้เชี่ยวชาญด้านพัฒนาตลาดตราสารหนี้
ผู้เชี่ยวชาญเฉพาะด้านหนี้สาธารณะและเงินคงคลัง
ผู้เชี่ยวชาญเฉพาะด้านบริหารการชำระหนี้
ผู้เชี่ยวชาญเฉพาะด้านบริหารหนี้สาธารณะและภาวะผูกพัน

ตามที่สำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ (สบน.) กำหนดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริหาร สบน. เป็นประจำทุกเดือน นั้น

สำนักงานเลขานุการกรม (สลก.) ในฐานะฝ่ายเลขานุการคณะกรรมการฯ ขอเรียน ดังนี้

๑. สลก. ได้จัดทำรายงานการประชุมคณะกรรมการฯ ครั้งที่ ๓/๒๕๖๙ เสร็จเรียบร้อยแล้ว (เอกสารแนบ ๑) ในการนี้ ขอให้คณะกรรมการฯ ตรวจสอบรายงานการประชุมดังกล่าว หากมีมติรับรอง หรือมีข้อแก้ไข โปรดตอบแบบแสดงมติ (เอกสารแนบ ๒) และส่งให้ สลก. ผ่านระบบ Green Smart Office ภายในวันพุธที่ ๒๕ มีนาคม ๒๕๖๙ หากไม่มีการแก้ไขภายในเวลาที่กำหนดถือว่าท่านได้รับรองรายงาน การประชุมดังกล่าวแล้ว

๒. ขอเชิญท่านเข้าร่วมการประชุมคณะกรรมการบริหาร สบน. ครั้งที่ ๔/๒๕๖๙ ในวันศุกร์ที่ ๒๗ มีนาคม ๒๕๖๙ เวลา ๑๔.๓๐ น. ณ ห้องประชุม ๑๑๐๑ สบน. และผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ (Video Conference) และหากมีระเบียบวาระการประชุมเพิ่มเติม ฝ่ายเลขานุการคณะกรรมการฯ จะแจ้งให้ทราบในโอกาสต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณารับรองรายงานการประชุมดังกล่าว และโปรดเข้าร่วมประชุม ตามวัน เวลา และสถานที่ที่ตามนัยที่กล่าวข้างต้นด้วย จะขอบคุณยิ่ง

ณิชากรณี สนิทศิริ

(นางฉัตรมณี สนิทศิริ)

เลขานุการกรม

กรรมการและเลขานุการ

คณะกรรมการบริหารสำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ

ระเบียบวาระการประชุมคณะกรรมการบริหาร
สำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ
ครั้งที่ 4/2569



สำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ
PUBLIC DEBT MANAGEMENT OFFICE

การประชุมคณะกรรมการบริหาร สำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ ครั้งที่ 4/2569

ณ ห้องประชุม 1101 ชั้น 11 สำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ

วันศุกร์ที่ 27 มีนาคม 2569 เวลา 14.30 น.



ระเบียบวาระการประชุม

ระเบียบวาระที่ 1

เรื่องที่ประธานแจ้งให้ที่ประชุมทราบ

ระเบียบวาระที่ 2

เรื่องรับรองรายงานการประชุมคณะกรรมการบริหารหนี้สาธารณะ ครั้งที่ 3/2569

ระเบียบวาระที่ 3

เรื่องเพื่อทราบ

- 3.1 รายงานกรอบเงินลงทุนโครงการ ณ ไตรมาสที่ 1 ปีงบประมาณ 2569 และรายงานสรุปผลการประเมินโครงการที่สอดคล้องกับ SDGs และ ESG สปก.
- 3.2 การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของสำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569 และแผนการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569 สลก.
- 3.3 การเป็นเจ้าภาพในการบำเพ็ญกุศลถวายพระบรมศพสมเด็จพระนางเจ้าสิริกิติ์ พระบรมราชินีนาถ พระบรมราชชนนีพันปีหลวง สลก.

ระเบียบวาระที่ 4

เรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)

- 4.1 มาตรการประหยัดพลังงานของสำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569 สำนัก/ศูนย์/กลุ่ม
- 4.2 การจัดอบรม PDMO TikTok Creator สลก.



ระเบียบวาระที่ 1

เรื่องที่ประธานแจ้งให้ที่ประชุมทราบ



ระเบียบวาระที่ 2

เรื่องรับรองรายงานการประชุมคณะกรรมการบริหารหนี้สาธารณะ ครั้งที่ 3/2569

ฝ่ายเลขานุการฯ ได้จัดทำรายงานการประชุมคณะกรรมการบริหาร สบн. ครั้งที่ 3/2569 และแจ้งเวียนให้คณะกรรมการฯ รับรองรายงานการประชุม เมื่อวันที่ 20 มีนาคม 2569 โดยไม่มีผู้ขอแก้ไข

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณารับรองรายงานการประชุม



ระเบียบวาระที่ 3

เรื่องเพื่อทราบ

3.1 รายงานกรอบวงเงินลงทุนโครงการ ณ ไตรมาสที่ 1 ปีงบประมาณ 2569 และ รายงานสรุปผลการประเมินโครงการที่สอดคล้องกับ SDGs และ ESG



ระเบียบวาระที่ 3

เรื่องเพื่อทราบ

3.2 การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของสำนักงานบริหาร
หนี้สาธารณะ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569



ปรับปรุงการจัดเก็บข้อมูลและการตอบแบบวัดการประเมิน IIT และ EIT)

1) แบบวัดการรับรู้ของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียภายใน (แบบวัด IIT) → สำนักงาน ป.ป.ช. เป็นผู้เก็บรวบรวมข้อมูล ขั้นตอน

- สบน. ส่งข้อมูลรายชื่อบุคลากรที่ปฏิบัติงาน ไม่น้อยกว่า 1 ปี (ปฏิบัติงานก่อนวันที่ 1 มกราคม 2568) และช่องทางการติดต่อให้สำนักงาน ป.ป.ช.
- สำนักงาน ป.ป.ช. สุ่มตัวอย่างให้มีการกระจายตัวครอบคลุมบุคลากรในทุกระดับ และจัดส่งแบบวัด IIT ให้ผู้ที่ได้รับการคัดเลือกโดยตรงผ่านช่องทางอิเล็กทรอนิกส์ หรือลงพื้นที่ภาคสนาม หรือช่องทางอื่น
- โครงสร้างแบบวัด IIT แบ่งเป็น 2 ส่วน ประกอบด้วย
ข้อคำถามกลาง จำนวน 20 ข้อ (ชุดคำถามมาตรฐานที่ใช้ประเมินร่วมกันทุกหน่วยงาน)
ข้อคำถามเฉพาะ จำนวน 10 ข้อ เป็นชุดคำถามที่ได้รับการออกแบบตามบริบทและความเสี่ยงของแต่ละกลุ่มหน่วยงาน

2) แบบวัดการรับรู้ของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียภายนอก (แบบวัด EIT) → หน่วยงานภายนอก (Third Party) เป็นผู้เก็บข้อมูล ขั้นตอน

- สบน. ส่งข้อมูลรายชื่อและช่องทางการติดต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียภายนอกให้สำนักงาน ป.ป.ช.
- ผู้ประเมินภายนอกที่ได้รับมอบหมาย จะสุ่มตัวอย่างให้มีการกระจายตัวครอบคลุมงานด้านต่าง ๆ ทั้งในงานตามภารกิจหลัก งานจัดซื้อจัดจ้าง และงานสนับสนุน และจัดส่งช่องทางการตอบแบบวัด EIT ไปยังผู้ที่ได้รับการคัดเลือกโดยตรงผ่านช่องทางอิเล็กทรอนิกส์ หรือลงพื้นที่ภาคสนาม หรือช่องทางอื่น โดย สบน. ทำหน้าที่อำนวยความสะดวกในการจัดเก็บข้อมูล
- โครงสร้างแบบวัด EIT แบ่งเป็น 2 ส่วน ประกอบด้วย
ข้อคำถามกลาง จำนวน 7 ข้อ (ชุดคำถามมาตรฐานเพื่อประเมินประเด็นพื้นฐานด้านคุณธรรมและความโปร่งใสของการให้บริการภาครัฐ)
ข้อคำถามเฉพาะ จำนวน 10 ข้อ เป็นชุดคำถามที่ประเมินประเด็นด้านการให้บริการสาธารณะ หรือการดำเนินงานตามพันธกิจหลักของแต่ละกลุ่มหน่วยงาน

ปรับปรุงการจัดเก็บข้อมูลและการตอบแบบวัดการประเมิน IIT และ EIT)



ที่ กค ๐๒๐๑.๔/ว. ๒๓๓๓
เรียน หัวหน้าส่วนราชการ

สำนักงาน ป.ป.ช. ได้ส่งประกาศและหลักเกณฑ์การประเมินคุณธรรมฯ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ และรายชื่อผู้รับผิดชอบการประเมินคุณธรรมฯ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ เพื่อประโยชน์ในการประสานงาน การจัดเก็บข้อมูล การตรวจประเมิน และการดำเนินการอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง รายละเอียดตามสำเนาต่อไปนี้

๑๓ มีนาคม ๒๕๖๙

สำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ เลขที่รับ 1594 วันที่ 17 มีนาคม 2569 เวลา 16.23 น.

นางสาว อรุณรัตน์ (นางสาวอรุณรัตน์ ใจวงศ์) (นางสาวอรุณรัตน์ ใจวงศ์) 17 มีนาคม 2569

สำนักงานปลัดกระทรวงการคลัง (สำเนา)

สป.กค. วันที่ ๑๕ มีนาคม ๒๕๖๙

เวลา 15.๑4 น.

ที่ ปช ๐๐๑๑/๐๐๒๖

๒๒ มีนาคม ๒๕๖๙

สำนักงาน ป.ป.ช. ถนนนนทบุรี อำเภอเมืองนนทบุรี จังหวัดนนทบุรี ๑๑๐๐๐

เรื่อง การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity & Transparency Assessment: ITA) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

๑) เรียน ปลัดกระทรวงการคลัง

สิ่งที่ส่งมาด้วย สำเนาประกาศสำนักงาน ป.ป.ช. ลงวันที่ ๒๖ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๙ และหลักเกณฑ์การประเมินคุณธรรมฯ จำนวน ๑๗ แผ่น

ด้วยสำนักงาน ป.ป.ช. ได้กำหนดดำเนินการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity & Transparency Assessment: ITA) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ ระหว่างวันที่ ๑ มีนาคม ๒๕๖๙ ถึงวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๙ โดยมีกลุ่มเป้าหมายเป็นหน่วยงานภาครัฐที่เข้าร่วมการประเมินจำนวน ๘,๒๒๐ หน่วยงาน เพื่อเป็นมาตรการคุ้มครองป้องกันการทุจริตของหน่วยงานภาครัฐ และเป็นส่วนหนึ่งของการขับเคลื่อนแผนแม่บทภายใต้ยุทธศาสตร์ชาติ ประเด็น (๒๑) การต่อต้านการทุจริตและประพฤติมิชอบ (พ.ศ. ๒๕๖๖ - ๒๕๘๐) (ฉบับแก้ไขเพิ่มเติม)

ในการนี้ สำนักงาน ป.ป.ช. ขอส่งประกาศและหลักเกณฑ์การประเมินคุณธรรมฯ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ ให้ท่านได้โปรดพิจารณาดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วย และขอแจ้งรายชื่อผู้รับผิดชอบการประเมินคุณธรรมฯ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ ประเภทกรมหรือเทียบเท่าในสังกัดกระทรวงการคลัง เพื่อประโยชน์ในการประสานงาน การจัดเก็บข้อมูล การตรวจประเมิน และการดำเนินการอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง ดังนี้

๑) นางสาวบุญจันทร์ อินโปลา เจ้าหน้าที่งานป้องกันการทุจริตชำนาญการพิเศษ
๒) นางสาวณิรัตน์ รุ่งเรือง เจ้าหน้าที่งานป้องกันการทุจริตชำนาญการ
๓) นางสาวสิริภรณ์ รักษาประเสริฐกุล ผู้ช่วยนักวิจัย

หมายเลขโทรศัพท์ ๐ ๒๕๒๘ ๕๘๐๐ คือ ๕๙๕๑๑, ๕๙๕๑๕

ทั้งนี้สำนักงาน ป.ป.ช. จะแจ้งรายละเอียดการประสานงานเพื่อดำเนินการประเมินคุณธรรมฯ ตามหลักเกณฑ์การประเมินคุณธรรมฯ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ ให้กับหน่วยงานของท่านในโอกาสต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา และขอความกรุณาแจ้งเวียนให้หน่วยงานภาครัฐประเภทกรมหรือเทียบเท่าในสังกัดกระทรวงการคลังได้พิจารณาดำเนินการต่อไปด้วย ขอขอบคุณมาก

๑) ส่ง สบพ. (นางตติยา ตวงมาตา) ผู้อำนวยการสำนักบริหารกลาง ๑ ๖ มี.ค. ๒๕๖๙

ขอแสดงความนับถือ

(นางวราณี สุริยวรรณ) ผู้ช่วยเลขาธิการ ปฏิบัติราชการแทน เลขาธิการคณะกรรมการ ป.ป.ช.

รองปลัดกระทรวงการคลัง ปฏิบัติราชการแทน ปลัดกระทรวงการคลัง

สำนักประเมินคุณธรรม ความโปร่งใส และส่งเสริมธรรมาภิบาล กลุ่มพัฒนาเครื่องมือการประเมินคุณธรรมฯ โทร. ๐ ๒๕๒๘ ๕๘๐๐ คือ ๕๙๕๑๑, ๕๙๕๑๕ โทรสาร ๐ ๒๕๒๘ ๕๙๕๑๕

ข้อลัดดี เป็นธรรม มีอาชีพ โปร่งใส ตรวจสอบได้

- สำนักงาน ป.ป.ช. ได้มีหนังสือ ที่ ปช ๐๐๑๑/๐๐๒๖ ลงวันที่ 12 มีนาคม 2569 แจ้งรายชื่อเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบการประเมิน ITA ของ สบพ. เพื่อประโยชน์ในการประสานงาน การจัดเก็บข้อมูล การตรวจประเมิน และการดำเนินงานที่เกี่ยวข้อง
- การดำเนินการจัดส่งฐานข้อมูลรายชื่อและช่องทางการติดต่อบุคลากร รวมถึงการกำหนดกลุ่มตัวอย่างขั้นต่ำในการจัดเก็บข้อมูล IIT และ EIT สำนักงาน ป.ป.ช. จะมีหนังสือแจ้งรายละเอียดมายัง สบพ. ต่อไป



ปรับปรุงองค์ประกอบของข้อมูลและการเปิดเผยแบบวัดการประเมิน OIT

แบบวัดการเปิดเผยข้อมูลภาครัฐ (แบบวัด OIT) ปรับลดจำนวนข้อการประเมินจาก 28 ข้อ ➔ 26 ข้อ

- เพิ่มเติมหลักเกณฑ์องค์ประกอบเพื่อยกระดับคุณภาพของข้อมูลเปิดภาครัฐ โดยให้เชื่อมโยงข้อมูลแบบวัด OIT ไว้บนเว็บไซต์ของหน่วยงาน และ

ระบบบัญชีข้อมูลภาครัฐ (Government Data Catalog) เพื่อเชื่อมโยงไปยังศูนย์กลางข้อมูลเปิดภาครัฐ (data.go.th)

จำนวน 7 ข้อ ประกอบด้วย

ข้อ 02 ข้อมูลผู้บริหาร

ข้อ 05 แผนยุทธศาสตร์หรือแผนพัฒนาหน่วยงาน

ข้อ 07 รายงานผลการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ

ข้อ 09 คู่มือหรือแนวทางการขอรับบริการสำหรับผู้รับบริการหรือผู้มาติดต่อ

ข้อ 016 แนวปฏิบัติการจัดการเรื่องร้องเรียนการทุจริตและประพฤติมิชอบ

ข้อ 018 ข้อมูลสถิติเรื่องร้องเรียนการทุจริตและประพฤติมิชอบ

ข้อ 022 รายงานผลการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต

- ตัวชี้วัดย่อยการจัดซื้อจัดจ้าง ข้อ 011 สรุปผลการจัดซื้อจัดจ้างหรือการจัดหาพัสดุรายเดือน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569 และข้อ 012 รายงานสรุปผลการจัดซื้อจัดจ้างหรือการจัดหาพัสดุของหน่วยงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 หน่วยงานจะต้องรายงาน

ข้อมูลตาม (แบบ สขร.1) ในรูปแบบไฟล์อย่างน้อย 2 รูปแบบ ประกอบด้วย รูปแบบไฟล์ .pdf และรูปแบบไฟล์ .xls หรือ .csv

ทั้งนี้ ได้ประสานงานกับส่วนงานพัสดุ และศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศ (ศทส.) เพื่อจัดเตรียมองค์ประกอบด้านข้อมูลให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด รวมทั้ง สลก. และ ศทส. ได้เข้าร่วมการรับฟังการบรรยายและฝึกปฏิบัติหัวข้อ “ฐานข้อมูลกลางภาครัฐ และการเชื่อมโยงข้อมูลแบบวัด OIT” เมื่อวันที่ 20 มีนาคม 2569 บรรยายโดยสำนักงานสถิติแห่งชาติ เพื่อเชื่อมโยงข้อมูลแบบวัด OIT กับระบบ Data Catalog ให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงาน ป.ป.ช. กำหนด



ปรับปรุงองค์ประกอบของข้อมูลและการเปิดเผยแบบวัดการประเมิน OIT

สกก. มีหนังสือขอความอนุเคราะห์สำนัก ศูนย์ กลุ่ม ที่รับผิดชอบแบบวัด OIT ดำเนินการจัดทำรายละเอียดตามองค์ประกอบของข้อมูล ให้มีความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงาน ป.ป.ช กำหนด โดยนำเสนอให้ สกก. ภายในวันศุกร์ที่ 15 พฤษภาคม 2569 เพื่อ สกก. จะได้นำดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ...
วันที่...
เรื่อง...

เรียน...
ผู้อำนวยการศูนย์ข้อมูลดิจิทัล

ตามที่สำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ (สำนักงาน ป.ป.ช.) ได้จัดทำหลักเกณฑ์การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment : ITA) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ (การประเมิน ITA) และในส่วนของการเปิดเผยข้อมูลตามแบบวัด OIT (Open Data Integrity and Transparency) เป็นแบบวัดที่ให้หน่วยงานแสดงหลักฐานว่ามีกรเปิดเผยข้อมูลตามที่กำหนดต่อสาธารณะ ผ่านการระบุ URL ที่เชื่อมโยงไปยังเว็บไซต์ของหน่วยงานลงในระบบ ITAS โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อเก็บข้อมูลจากเว็บไซต์ของหน่วยงานและทำการประเมินระดับการเปิดเผยข้อมูลต่อสาธารณะของหน่วยงานที่ประชาชนสามารถเข้าถึงข้อมูลได้จากเว็บไซต์หลักของหน่วยงาน นั้น

สำนักงานเลขาธิการกรม (สกก.) ในฐานะผู้รับผิดชอบการประเมิน ITA ขอเรียนว่า เพื่อให้การประเมิน ITA ตามแบบวัด OIT มีความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงาน ป.ป.ช กำหนด จึงขอความอนุเคราะห์หน่วยงานที่รับผิดชอบดำเนินการจัดทำรายละเอียดตามข้อมูลดังต่อไปนี้

ชื่อ	ข้อมูล	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
ตัวชี้วัดย่อยที่ ๘.๒ การบริหารงาน		
๐๕	แผนยุทธศาสตร์หรือแผนพัฒนาหน่วยงาน	กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร
๐๖	แผนและความก้าวหน้าในการดำเนินงานและการใช้งบประมาณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔	กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร
๐๗	รายงานผลการดำเนินงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔	กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร
๐๘	คู่มือหรือแนวทางการขอใช้บริการสำหรับผู้ใช้บริการหรือผู้ติดต่อ	ศูนย์ข้อมูลดิจิทัล
๐๙	ระบบการให้บริการผ่านช่องทางออนไลน์ (E-SERVICE)	ศูนย์ข้อมูลดิจิทัล
ตัวชี้วัดย่อยที่ ๘.๓ การจัดซื้อจัดจ้าง		
๐๑๑	สรุปผลการจัดซื้อจัดจ้างหรือการจัดหาพัสดุรายเดือน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ (แบบ สขร.๑)	ส่วนงานพัสดุ (สกก.)
๐๑๒	รายงานผลการจัดซื้อจัดจ้างหรือการจัดหาพัสดุของหน่วยงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔	ส่วนงานพัสดุ (สกก.)
ตัวชี้วัดย่อยที่ ๘.๔ การบริหารและพัฒนาทรัพยากรบุคคล		
๐๑๓	หลักเกณฑ์และแผนการบริหารและพัฒนาทรัพยากรบุคคล ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔	ส่วนทรัพยากรบุคคล (สกก.)
๐๑๔	รายงานผลการบริหารและพัฒนาทรัพยากรบุคคล ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔	ส่วนทรัพยากรบุคคล (สกก.)
๐๑๕	ประมวลจริยธรรมการขับเคลื่อนจริยธรรม	ส่วนทรัพยากรบุคคล (สกก.)

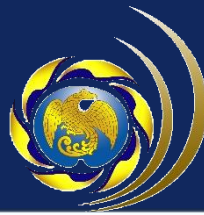
รายละเอียดปรากฏตามเอกสารแนบ

- ๒ -

ทั้งนี้ ขอได้โปรดนำส่งให้ สกก. ภายในวันศุกร์ที่ ๑๕ พฤษภาคม ๒๕๖๙ เพื่อ สกก. จะได้นำดำเนินการรวบรวมและตรวจสอบความถูกต้อง ครบถ้วนของข้อมูลก่อนนำไปเปิดเผยข้อมูลตามที่กำหนดต่อสาธารณะ ผ่านการระบุ URL ที่เชื่อมโยงไปยังเว็บไซต์ของหน่วยงานลงในระบบ ITAS ตามวัตถุประสงค์ที่แจ้งไว้ ต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดดำเนินการจัดทำข้อมูลเพื่อประกอบการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

อธิบดี
(นางฉัตรณี สินศิริ)
เลขาธิการกรม

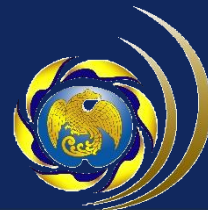


กำหนดให้หน่วยงานแสดงข้อมูลการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ ดังนี้

- แสดงข้อมูลการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569 อย่างน้อย 1 ด้าน จาก 3 ด้าน ดังต่อไปนี้ (1) ด้านการพิจารณาอนุมัติ อนุญาตของทางราชการ (2) ด้านการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่ (3) ด้านการใช้จ่ายงบประมาณ

- ในการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569 ต้องมีรายละเอียดอย่างน้อยประกอบด้วย (1) การคัดเลือกกระบวนการหรือโครงการที่มีความเสี่ยงการทุจริต อย่างน้อย 1 กระบวนการหรือโครงการ (2) การกำหนดประเด็นความเสี่ยงการทุจริต (3) การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต (4) การประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต และ (5) การจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต

หมายเหตุ ● หน่วยงานสามารถศึกษาแนวทางการขับเคลื่อนและวิธีการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569 ได้จากคู่มือการประเมินความเสี่ยงการทุจริต (Corruption Risk Assessment) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569 โดยกองบริหารความเสี่ยงและสกัดกั้นการทุจริตในภาครัฐ สำนักงาน ป.ป.ท.



ตามเกณฑ์การประเมิน ITA ข้อ O21 การประเมินความเสี่ยงการทุจริตของหน่วยงานภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

ตามคู่มือการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569 สำนักงาน ป.ป.ท. : กำหนดเกณฑ์การประเมินเชิงคุณภาพ “ระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต” (Corruption Risk Management Systems: CRMS) รายละเอียด ดังนี้

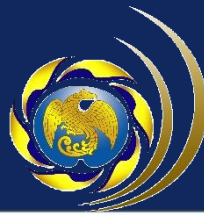
กำหนดประเภทความเสี่ยงการทุจริต 3 ด้าน

- (1) การอนุมัติ อนุญาต ตาม พ.ร.บ. อำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. 2558
- (2) การใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่
- (3) การใช้จ่ายงบประมาณ

โดย สบน. จะต้องประเมินความเสี่ยงทั้ง 3 ด้าน ให้เป็นไปตามเกณฑ์การประเมิน ITA และคัดเลือก 1 ด้าน ที่มีความเสี่ยงระดับปานกลาง-สูงมาก ส่งให้สำนักงาน ป.ป.ท. เพื่อประเมินเชิงคุณภาพต่อไป

ตัวชี้วัดการประเมินเชิงคุณภาพ “ระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต”

ตัวชี้วัด	คะแนน
1) แผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต	60
2) ผลการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต	40
รวม	100

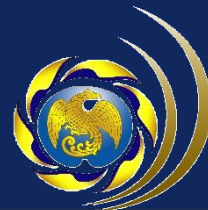


สกก. ในฐานะผู้รับผิดชอบการประเมินความเสี่ยงการทุจริตได้ดำเนินการตามเกณฑ์การประเมินดังกล่าวแล้ว ดังนี้

1. เสนอเรื่องการประเมินความเสี่ยงการทุจริตต่อที่ประชุมคณะกรรมการวางระบบและประเมินผลการควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยง สำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ ครั้งที่ 1/2569 เมื่อวันที่ 18 ธันวาคม 2569 เพื่อทราบพร้อมทั้งแจ้งผู้รับผิดชอบในประเด็นความเสี่ยงให้เลือกกระบวนการงานเพื่อจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงตามแนวทางที่ สำนักงาน ป.ป.ท. กำหนด

2. ตามเกณฑ์กำหนดว่าต้องมีการนำเสนอแผนฯ และผลการดำเนินการต่อการประชุมระดับบริหารของหน่วยงานเพื่อรับทราบ และเผยแพร่บนเว็บไซต์ของหน่วยงาน

ในการนี้ สกก. จึงขอเสนอ (ร่าง) แผนการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569 ซึ่งเป็นกระบวนการหรือโครงการที่มีระดับความเสี่ยงอยู่ระหว่างปานกลาง-สูงมาก ก่อนนำเสนอต่อผู้บริหารสูงสุดของหน่วยงาน และเมื่อผู้บริหารสูงสุดของหน่วยงานลงนามเห็นชอบแล้ว จะดำเนินการเผยแพร่บนเว็บไซต์ของหน่วยงานต่อไป โดยมีรายละเอียดดังนี้



ตามเกณฑ์การประเมิน ITA ข้อ O21 การประเมินความเสี่ยงการทุจริตของหน่วยงานภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

แบบฟอร์มการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

ขั้นตอนที่ ๑ การคัดเลือกกระบวนการหรือโครงการ

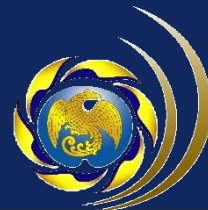
ชื่อ กระบวนการ / โครงการ.....การบริหารสัญญาและการตรวจรับพัสดุ.....

ชื่อหน่วยงาน.....ส่วนงานพัสดุ สำนักงานเลขาธิการกรม.....

ประเภทความเสี่ยง.....ด้านการจัดซื้อจัดจ้างและการใช้จ่ายงบประมาณ.....

ขั้นตอนที่ ๒ การกำหนดประเด็นความเสี่ยงการทุจริต

ลำดับที่	ขั้นตอนการดำเนินงาน	เหตุการณ์ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต
๑	การส่งมอบงานซื้อหรืองานจ้าง	ไม่มี
๒	การบริหารสัญญา	คณะกรรมการตรวจรับพัสดุอาจจะพิจารณาการงดหรือลดค่าปรับให้แก่คู่สัญญา/ การขยายระยะเวลาทำการตามสัญญา/การแก้ไขสัญญาหรือข้อตกลงและคู่สัญญา ดำเนินงานไม่เป็นไปตามสัญญาหรือข้อตกลง ซึ่งเป็นการเอื้อประโยชน์ให้แก่คู่สัญญา ที่มีผลประโยชน์ร่วมกัน จากการได้รับสินบนในระหว่างการปฏิบัติหน้าที่
๓	การตรวจรับพัสดุดานซื้อหรืองานจ้าง	คณะกรรมการตรวจรับพัสดुरายหนึ่งรายใดอาจจะมีการเรียกรับสินบน ของขวัญ ของกำนัล หรือผลประโยชน์ในรูปแบบอื่นที่สามารถคำนวณมูลค่าได้ โดยคณะกรรมการ ตรวจรับพัสดุอาจจะตรวจรับงานที่ไม่ตรงตามข้อกำหนดในสัญญา ไม่ดำเนินการตรวจ รับงานจากสถานที่จริงหรือตรวจรับงานที่ยังไม่เสร็จสิ้น ดำเนินการตรวจรับงาน ไปก่อน ซึ่งเป็นการเอื้อประโยชน์ให้กับคู่สัญญาที่คุ้นเคย อันจะทำให้หน่วยงานของรัฐ เสียประโยชน์
๔	การเบิกจ่ายเงิน	ไม่มี
๕	การคืนหลักประกันสัญญา	ไม่มี



ตามเกณฑ์การประเมิน ITA ข้อ O21 การประเมินความเสี่ยงการทุจริตของหน่วยงานภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

ขั้นตอนที่ ๓ การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

เกณฑ์โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)

L	โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood) (ร้อยละ)	
L๑	๕	เหตุการณ์มีโอกาสเกิดขึ้นสูงมาก (ร้อยละ ๕)
	๔	เหตุการณ์มีโอกาสเกิดขึ้นสูง (ร้อยละ ๔)
	๓	เหตุการณ์มีโอกาสเกิดขึ้นบางครั้ง (ร้อยละ ๓)
	๒	เหตุการณ์มีโอกาสเกิดขึ้นน้อยมาก (ร้อยละ ๒)
	๑	เหตุการณ์ไม่น่ามีโอกาสเกิดขึ้น (ร้อยละ ๐-๑)

L	โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood) (จำนวนครั้ง)	
L๒	๕	เกิดขึ้นในองค์กรมากกว่า ๓ ครั้งต่อปี
	๔	เกิดขึ้นในองค์กร ๓ ครั้ง
	๓	เกิดขึ้นในองค์กร ๒ ครั้ง
	๒	เกิดขึ้นในองค์กร ๑ ครั้ง
	๑	ยังไม่เคยเกิดขึ้นในองค์กร

เกณฑ์ผลกระทบ (Impact)

I	ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)	
I๑	๕	ความเสียหายตั้งแต่.....บาท ถึง.....บาท
	๔	ความเสียหายตั้งแต่.....บาท ถึง.....บาท
	๓	ความเสียหายตั้งแต่.....บาท ถึง.....บาท
	๒	ความเสียหายตั้งแต่.....บาท ถึง.....บาท
	๑	ความเสียหาย.....บาท หรือน้อยกว่า

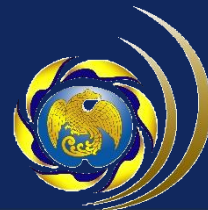
I	ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)	
I๒	๕	- เกิดความเสียหายต่อรัฐเจ้าหน้าที่ถูกลงโทษซึ่งมีความผิดเข้าสู่กระบวนการทางยุติธรรม - เกิดการฟ้องร้องต่อศาล หรือหน่วยงานกำกับดูแล องค์กรตรวจสอบทำการตรวจสอบความเสียหายที่เกิดขึ้น
	๔	- ภาพลักษณ์ของหน่วยงานติดลบเรื่องความโปร่งใส สื่อมวลชน สื่อสังคมออนไลน์ลงข่าวอย่างต่อเนื่อง และสังคมให้ความสนใจ มีการร้องเรียนต่อสื่อมวลชนและมีการออกข่าว
	๓	- หน่วยตรวจสอบภายใน/ภายนอกเข้าตรวจสอบข้อเท็จจริง - มีการส่งหนังสือร้องเรียนและตั้งคำถามต่อการทำงานโดยไม่ได้รับคำตอบที่ชัดเจน
	๒	- มีคนร้องเรียน แจ้งเบาะแส
	๑	- ปรากฏข่าวลือที่อาจพาดพิงภายในหน่วยงาน / เริ่มมีความกังวลและสอบถามข้อมูล

ระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

โอกาส (Likelihood)	Risk Score				
	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)	ปานกลาง (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

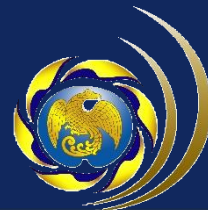
- สีแดง หมายถึง ความเสี่ยงระดับ สูงมาก (๑๕ คะแนนขึ้นไป)
- สีส้ม หมายถึง ความเสี่ยงระดับ สูง (๑๐ - ๑๔ คะแนน)
- สีเหลือง หมายถึง ความเสี่ยงระดับ ปานกลาง (๕ - ๙ คะแนน)
- สีเขียว หมายถึง ความเสี่ยงระดับ ต่ำ (น้อยกว่า ๕ คะแนน)



ตามเกณฑ์การประเมิน ITA ข้อ O21 การประเมินความเสี่ยงการทุจริตของหน่วยงานภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

ขั้นตอนที่ ๔ การประเมินความระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

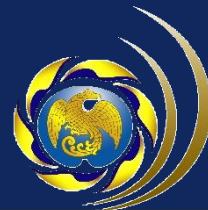
ลำดับที่	ขั้นตอนการดำเนินงาน	เหตุการณ์ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	Risk Score (L x I)			
			Likelihood (L๒)	Impact (I๒)	Risk Score	ระดับความเสี่ยง
๑	การส่งมอบงานซื้อหรืองานจ้าง	ไม่มี	-	-	-	-
๒	การบริหารสัญญา	คณะกรรมการตรวจรับพัสดุอาจจะพิจารณาการงดหรือลดค่าปรับให้แก่คู่สัญญา/การขยายระยะเวลาทำการตามสัญญา/การแก้ไขสัญญาหรือข้อตกลงและคู่สัญญาดำเนินงานไม่เป็นไปตามสัญญาหรือข้อตกลง ซึ่งเป็นการเอื้อประโยชน์ให้แก่คู่สัญญาที่มีผลประโยชน์ร่วมกัน จากการได้รับสินบนในระหว่างกรปฏิบัติหน้าที่	๓	๓	๙	ปานกลาง
๓	การตรวจรับพัสดุนงานซื้อหรืองานจ้าง	คณะกรรมการตรวจรับพัสดุรายหนึ่งรายใดอาจจะมีการเรียกรับสินบน ของขวัญ ของกำนัล หรือผลประโยชน์ในรูปแบบอื่นที่สามารถคำนวณมูลค่าได้ โดยคณะกรรมการตรวจรับพัสดุอาจจะตรวจรับงานที่ไม่ตรงตามข้อกำหนดในสัญญา ไม่ดำเนินการตรวจรับงานจากสถานที่จริงหรือตรวจรับงานที่ยังไม่เสร็จสิ้น ดำเนินการตรวจรับงานไปก่อน ซึ่งเป็นการเอื้อประโยชน์ให้กับคู่สัญญาที่คุ้นเคย อันจะทำให้หน่วยงานของรัฐเสียประโยชน์	๓	๔	๑๒	สูง
๔	การเบิกจ่ายเงิน	ไม่มี	-	-	-	-
๕	การคืนหลักประกันสัญญา	ไม่มี	-	-	-	-



ตามเกณฑ์การประเมิน ITA ข้อ O21 การประเมินความเสี่ยงการทุจริตของหน่วยงานภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

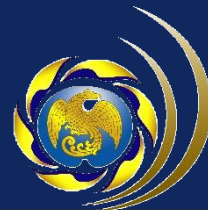
ขั้นตอนที่ ๕ การจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อกระบวนการ/โครงการการบริหารสัญญาและการตรวจรับพัสดุ.....							
ลำดับที่	ขั้นตอนการดำเนินการ	เหตุการณ์ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความเสี่ยง	มาตรการควบคุมหรือป้องกันความเสี่ยงการทุจริต	วิธีการดำเนินการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลา	ผู้รับผิดชอบ
๑	การส่งมอบงานซื้อหรืองานจ้าง	ไม่มี	-	-	-	-	-
๒	การบริหารสัญญา	คณะกรรมการตรวจรับพัสดุอาจพิจารณาการงดหรือลดค่าปรับให้แก่คู่สัญญา/ การขยายระยะเวลาทำการตามสัญญา/ การแก้ไขสัญญาหรือข้อตกลงและคู่สัญญาดำเนินงานไม่เป็นไปตามสัญญาหรือข้อตกลง ซึ่งเป็นการเอื้อประโยชน์ให้แก่คู่สัญญาที่มีผลประโยชน์ร่วมกันจากการได้รับสินบนในระหว่างการปฏิบัติหน้าที่	ปานกลาง	๑. คณะกรรมการตรวจรับพัสดุ มีการควบคุม กำกับ ติดตาม ให้คู่สัญญาปฏิบัติงานเป็นไปตามสัญญาที่กำหนด	๑. คณะกรรมการตรวจรับพัสดุติดตามแผนการทำงาน (Action Plan) ของคู่สัญญา ทุกครั้งก่อนส่งมอบงานในแต่ละงวด ๒. คู่สัญญาคาดว่าจะส่งมอบงานล่าช้าไม่เป็นไปตามแผนการทำงานที่กำหนดให้ คณะกรรมการตรวจรับพัสดุ มีหนังสือแจ้งเร่งรัดก่อนครบกำหนดส่งมอบงานภายใน ๕ วัน	๑ ต.ค. ๖๘ - ๓๐ ก.ย. ๖๙	ส่วนงานพัสดุ
				๒. คณะกรรมการตรวจรับพัสดุ พิจารณาหลักฐานที่ปรากฏและเหตุผลสำหรับการให้จำนวนวันแก่คู่สัญญาอย่างเหมาะสม ในการงดหรือลดค่าปรับหรือขยายระยะเวลาให้แก่คู่สัญญา (พ.ร.บ. ๓ มาตรา ๑๐๒ และระเบียบฯ ข้อ ๑๘๒)	๑. สร้างความเข้าใจให้กับคณะกรรมการตรวจรับพัสดุ ในการพิจารณาเหตุผลการให้จำนวนวันแก่คู่สัญญา ด้วยความโปร่งใส ตรวจสอบได้ และไม่ก่อให้เกิดความเสียหายต่อหน่วยงานของรัฐ		



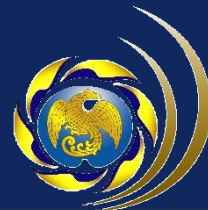
ตามเกณฑ์การประเมิน ITA ข้อ O21 การประเมินความเสี่ยงการทุจริตของหน่วยงานภาครัฐ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

ชื่อกระบวนการ/โครงการการบริหารสัญญาและการตรวจรับพัสดุ.....							
ลำดับที่	ขั้นตอนการดำเนินการ	เหตุการณ์ประเด็น ความเสี่ยงการทุจริต	ระดับ ความ เสี่ยง	มาตรการควบคุมหรือป้องกัน ความเสี่ยงการทุจริต	วิธีการดำเนินการ ในการบริหารจัดการ ความเสี่ยง	ระยะเวลา	ผู้รับผิดชอบ
					๒. คณะกรรมการตรวจรับพัสดุนำคู่มือการปฏิบัติงานและแนวทางการปฏิบัติตน (Dos & Don'ts) มาใช้เป็นแนวทางประกอบพิจารณาการงดหรือลดค่าปรับหรือขยายระยะเวลาให้เป็นไปตามกฎหมายที่กำหนด		
				๓. คณะกรรมการตรวจรับพัสดุแก้ไขสัญญาหรือข้อตกลงให้เป็นไปกฎหมายที่กำหนด (พ.ร.บ. ๓ มาตรา ๔๗)	๑. สบ. ดำเนินการยกระดับการบริหารสัญญาโดยการเพิ่มจุดควบคุม (Control Point) ในการแก้ไขสัญญา ในกรณีที่มีการขอขยายเวลาหรือแก้ไขสัญญา โดยการเพิ่มเงื่อนไขให้ส่วนงานพัสดุหรือกลุ่มกฎหมายร่วมตรวจสอบความถูกต้องเชิงกฎหมายและเหตุผลความจำเป็นก่อนเสนอผู้บริหารสูงสุดของหน่วยงาน ลงนามเพื่อลดการใช้ดุลพินิจโดยมีชอบของคณะกรรมการชุดนั้นๆ ๒. ก่อนการลงนามในสัญญาให้คณะกรรมการตรวจรับพัสดุ ลงนามบันทึกข้อตกลง		



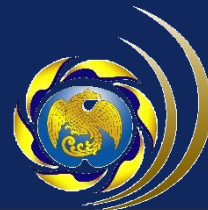
ตามเกณฑ์การประเมิน ITA ข้อ O21 การประเมินความเสี่ยงการทุจริตของหน่วยงานภาครัฐ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

ชื่อกระบวนการ/โครงการการบริหารสัญญาและการตรวจรับพัสดุ.....							
ลำดับที่	ขั้นตอนการดำเนินการ	เหตุการณ์ประเด็น ความเสี่ยงการทุจริต	ระดับ ความ เสี่ยง	มาตรการควบคุมหรือป้องกัน ความเสี่ยงการทุจริต	วิธีการดำเนินการ ในการบริหารจัดการ ความเสี่ยง	ระยะเวลา	ผู้รับผิดชอบ
					เพื่อรับรองตนเองว่าไม่มี ส่วนได้เสียกับคู่สัญญา ๓. คู่สัญญามีหนังสือแจ้งเพื่อ ขอแก้ไขสัญญาที่ลงนามไปแล้ว ห้ามมิให้คณะกรรมการ ตรวจรับพัสดุใช้ดุลพินิจ ในการพิจารณาเหตุผลการ ขอแก้ไข โดยคณะกรรมการ ตรวจรับพัสดุดูตรวจสอบจาก เอกสารหลักฐานที่ปรากฏ ขึ้นจริงและพิสูจน์ได้ ทั้งนี้ หากมีความจำเป็นต้องแก้ไข สัญญาต้องอยู่ภายใต้กรอบ วัตถุประสงค์เดิมของสัญญา		
				๔. ส่งเสริมและพัฒนาให้ คณะกรรมการตรวจรับพัสดุ ปฏิบัติหน้าที่ในการบริหาร สัญญาด้วยความสุจริต คุ่มค่า โปร่งใส มีประสิทธิภาพและ ประสิทธิผล ตรวจสอบได้	๑. คัดเลือกคณะกรรมการ ตรวจรับพัสดุที่มีความรู้ ความเชี่ยวชาญในงานที่ เกี่ยวข้องเพื่อให้การบริหาร สัญญามีความคุ้มค่า ตรงตาม วัตถุประสงค์ของโครงการ และมีประสิทธิผล ๒. ตรวจสอบการมีส่วนร่วมได้ ส่วนเสียระหว่างคณะกรรมการ ตรวจรับพัสดุกับคู่สัญญา เพื่อให้เกิดความโปร่งใส ในการปฏิบัติงาน		



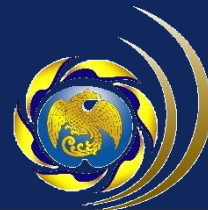
ตามเกณฑ์การประเมิน ITA ข้อ O21 การประเมินความเสี่ยงการทุจริตของหน่วยงานภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

ชื่อกระบวนการ/โครงการการบริหารสัญญาและการตรวจรับพัสดุ.....							
ลำดับที่	ขั้นตอนการดำเนินการ	เหตุการณ์ประเด็น ความเสี่ยงการทุจริต	ระดับ ความ เสี่ยง	มาตรการควบคุมหรือป้องกัน ความเสี่ยงการทุจริต	วิธีการดำเนินการ ในการบริหารจัดการ ความเสี่ยง	ระยะเวลา	ผู้รับผิดชอบ
					๓. เผยแพร่โทษที่เกิดจาก การละเว้นการปฏิบัติหน้าที่ หรือการปฏิบัติหน้าที่ที่ ผิดพลาดก่อให้เกิดความ เสียหายแก่หน่วยงานของรัฐ ในรูปแบบ Infographic ในระบบสารสนเทศภายใน ของ สบง. (Intranet)		
				๕. การจัดการข้อร้องเรียน เมื่อพบเห็นคณะกรรมการตรวจ รับพัสดุประพฤติมิชอบและ บกพร่องในหน้าที่	มีช่องทางการรับเรื่องร้องเรียน ที่ปลอดภัยและเป็นความลับ สำหรับบุคลากรที่จะแจ้ง เรื่องร้องเรียนเมื่อพบเห็น คณะกรรมการตรวจรับพัสดุ ปฏิบัติหน้าที่ไม่เป็นกลาง หรือมีพฤติการณ์สนับสนุน ให้คู่สัญญาในการประพฤติ มิชอบ		
๓	การตรวจรับพัสดุด้านซื้อ หรืองานจ้าง	คณะกรรมการตรวจรับพัสดุรายหนึ่งราย ได้อาจจะมีการเรียกรับสินบน ของขวัญ ของกำนัล หรือผลประโยชน์ในรูปแบบอื่น ที่สามารถคำนวณมูลค่าได้ โดย คณะกรรมการตรวจรับพัสดุอาจจะตรวจ รับงานที่ไม่ตรงตามข้อกำหนดในสัญญา ไม่ดำเนินการตรวจรับงานจากสถานที่จริง หรือตรวจรับงานที่ยังไม่เสร็จสิ้น ดำเนินการตรวจรับงานไปก่อน ซึ่งเป็นกร เอื้อประโยชน์ให้กับคู่สัญญาที่คุ้นเคย อันจะทำให้หน่วยงานของรัฐเสียประโยชน์		๑. การจัดให้มีการหมุนเวียน คณะกรรมการตรวจรับพัสดุ เพื่อให้เกิดความโปร่งใส ในการดำเนินงาน	จัดทำทะเบียนคู่มือรายชื่อ ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้เป็น คณะกรรมการตรวจรับพัสดุ ผ่าน Google Form เพื่อให้ เกิดความโปร่งใสและสามารถ ตรวจสอบได้ง่ายขึ้น รวมทั้ง ไม่ให้บุคลากรรายใดรายหนึ่ง ได้รับมอบหมายให้เป็น คณะกรรมการ กับคู่สัญญา รายเดิม ๆ		



ตามเกณฑ์การประเมิน ITA ข้อ O21 การประเมินความเสี่ยงการทุจริตของหน่วยงานภาครัฐ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

ชื่อกระบวนการ/โครงการการบริหารสัญญาและการตรวจรับพัสดุ.....							
ลำดับที่	ขั้นตอนการดำเนินการ	เหตุการณ์ประเด็น ความเสี่ยงการทุจริต	ระดับ ความ เสี่ยง	มาตรการควบคุมหรือป้องกัน ความเสี่ยงการทุจริต	วิธีการดำเนินการ ในการบริหารจัดการ ความเสี่ยง	ระยะเวลา	ผู้รับผิดชอบ
				๒. จัดให้มีการประชาสัมพันธ์ เกี่ยวกับแนวทางการปฏิบัติตน (Dos & Don'ts) สำหรับ กระบวนการบริหารสัญญาและ การตรวจรับพัสดุของ สบง.	จัดทำข้อมูลประชาสัมพันธ์ ให้บุคลากรของ สบง. ทราบ เกี่ยวกับแนวทางการปฏิบัติตน (Dos & Don'ts) สำหรับ กระบวนการบริหารสัญญา และการตรวจรับพัสดุใน รูปแบบ Infographic ในระบบสารสนเทศภายใน ของ สบง. (Intranet)		
				๓. การกำหนดหลักฐาน ประกอบการตรวจรับพัสดุ สำหรับงานซื้อหรืองานจ้าง	๑. สำหรับงานซื้อ จัดให้มี การถ่ายภาพขณะที่ผู้ตรวจรับ พัสดุหรือคณะกรรมการ ตรวจรับพัสดุขณะปฏิบัติ หน้าที่จากสถานที่จริง เพื่อป้องกันการรายงาน ผลการตรวจรับเป็นเท็จ ๒. สำหรับงานจ้างทำของ หรืองานปรับปรุงพื้นที่ ควรจะมีภาพถ่ายระหว่าง ก่อนเริ่มดำเนินงานและ หลังการดำเนินงาน		
				๔. การนัดหมายล่วงหน้ากับ คณะกรรมการตรวจรับพัสดุ ก่อนการปฏิบัติหน้าที่	มีการนัดหมายล่วงหน้า เช่น การแจ้งผ่านแอปพลิเคชันไลน์ E-mail หนังสือเชิญประชุม เป็นต้น เพื่อแจ้งให้ คณะกรรมการตรวจรับพัสดุ ทราบก่อนทุกครั้ง		



ตามเกณฑ์การประเมิน ITA ข้อ O21 การประเมินความเสี่ยงการทุจริตของหน่วยงานภาครัฐ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

ชื่อกระบวนการ/โครงการการบริหารสัญญาและการตรวจรับพัสดุ.....							
ลำดับที่	ขั้นตอนการดำเนินการ	เหตุการณ์ประเด็น ความเสี่ยงการทุจริต	ระดับ ความ เสี่ยง	มาตรการควบคุมหรือป้องกัน ความเสี่ยงการทุจริต	วิธีการดำเนินการ ในการบริหารจัดการ ความเสี่ยง	ระยะเวลา	ผู้รับผิดชอบ
					เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดการ ดำเนินการตรวจรับหรือ แก้ไขงานก่อนที่จะมีมติรับ งานนั้น ๆ		
				๕. มาตรการด้านความโปร่งใส	คณะกรรมการตรวจรับพัสดุ จะต้องมีการรับรองตนว่า ไม่เป็นผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย กับคู่สัญญาของหน่วยงาน ในโครงการที่ตนเป็น คณะกรรมการอยู่		
๔	การเบิกจ่ายเงิน	ไม่มี	-	-	-	-	-
๕	การคืนหลักประกันสัญญา	ไม่มี	-	-	-	-	-



ระเบียบวาระที่ 3

เรื่องเพื่อทราบ

- 3.3 การเป็นเจ้าภาพในการบำเพ็ญกุศลถวายพระบรมศพสมเด็จพระนางเจ้าสิริกิติ์พระบรมราชินีนาถ พระบรมราชชนนีพันปีหลวง



3.3 การเป็นเจ้าภาพในการบำเพ็ญกุศลถวายพระบรมศพสมเด็จพระนางเจ้าสิริกิติ์

พระบรมราชินีนาถ พระบรมราชชนนีพันปีหลวง

สำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ
กระทรวงการคลัง
ถนนพระรามที่ ๖ กทม. ๑๐๕๐๐

๙ พฤศจิกายน ๒๕๖๘

เรื่อง ขอเป็นเจ้าภาพในการบำเพ็ญกุศลถวายพระบรมศพสมเด็จพระนางเจ้าสิริกิติ์
พระบรมราชินีนาถ พระบรมราชชนนีพันปีหลวง

เรียน เลขาธิการพระราชวัง

ตามที่พระบาทสมเด็จพระเจ้าอยู่หัว ทรงพระกรุณาโปรดเกล้าฯ พระราชทานพระบรมราชานุญาตให้
ราชสกุล คณะองคมนตรี คณะรัฐบาล คณะบุคคล ส่วนราชการ รัฐวิสาหกิจ ภาคเอกชน และประชาชนทั่วไป
ร่วมเป็นเจ้าภาพในการบำเพ็ญกุศลถวายพระบรมศพสมเด็จพระนางเจ้าสิริกิติ์ พระบรมราชินีนาถ พระบรมราชชนนี
พันปีหลวง นั้น

ข้าพเจ้า นางจินดารัตน์ วิริยะทวีกุล
ตำแหน่ง ผู้อำนวยการสำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ
หน่วยงาน สำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ
ที่อยู่ อาคาร ๑๕๐ ปี กระทรวงการคลัง ถนนพระรามที่ ๖ แขวงพญาไท เขตพญาไท กรุงเทพมหานคร ๑๐๕๐๐
หมายเลขบัตรประจำตัวประชาชน ๓-๑๐๑๔-๐๐๙๒๒-๙๐-๘
พร้อมคณะจำนวน ๒๕๐ คน ในนาม สำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ (ราชสกุล / องคมนตรี / คณะรัฐมนตรี / กระทรวง / ทบวง / กรม / องค์การอิสระ / รัฐวิสาหกิจ / ภาคเอกชน) ขอร่วมเป็นเจ้าภาพในการบำเพ็ญกุศลถวายพระบรมศพสมเด็จพระนางเจ้าสิริกิติ์ พระบรมราชินีนาถ พระบรมราชชนนีพันปีหลวง เพื่อน้อมรำลึกถึงพระมหากรุณาธิคุณ และถวายเป็นราชสักการะ ในกำหนดวันและเวลาใดสุดแต่จะทรงพระกรุณาโปรดเกล้าฯ ทั้งนี้ได้ออกหมายให้ นางสาวเนญจวรรณ มีไชย นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ (ผู้แทน) โทรศัพท์ ๐-๒๒๒๘-๙๘๙๘ ต่อ ๔๐๑๑ โทรศัพท์มือถือ ๐๘๘๔-๙๖๑-๕๙๖๙๙ E-mail benchawan@pdmo.go.th เป็นผู้ประสานรายละเอียดโดยตรงต่อไป

ขอแสดงความนับถือ

(นางจินดารัตน์ วิริยะทวีกุล)
ผู้อำนวยการสำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ

- สำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ ได้มีหนังสือถึง เลขาธิการสำนักพระราชวัง เรื่อง ขอเป็นเจ้าภาพในการบำเพ็ญกุศลถวายพระบรมศพสมเด็จพระนางเจ้าสิริกิติ์ พระบรมราชินีนาถ พระบรมราชชนนีพันปีหลวง (จำนวนผู้เข้าร่วม 250 คน)
- สำนักพระราชวัง ได้แจ้งกำหนดการการเป็นเจ้าภาพของ สบн. ในวันจันทร์ที่ 25 พฤษภาคม 2569 รอบเวลา 19.00 น. ณ พระที่นั่งดุสิตมหาปราสาท พระบรมมหาราชวัง และขอให้ สบн. จัดบุคลากรให้ครบตามจำนวน 250 คน
- รายละเอียดวิธีการ ขั้นตอนการเตรียมความพร้อมต่างๆ ทางสำนักพระราชวังจะมีหนังสือแจ้งมายัง สบн. อย่างเป็นทางการอีกครั้ง



ระเบียบวาระที่ 4

เรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)

4.1 มาตรการประหยัดพลังงานของสำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569



สำนัก/ศูนย์/กลุ่ม รายงานการขับเคลื่อนตามแนวทางปฏิบัติตามมาตรการลดใช้พลังงานฯ
ให้ที่ประชุมทราบ



การอบรม “PDMO TIKTOK CREATOR”

การจัดอบรมเชิงปฏิบัติการ "PDMO TikTok Creator" เพื่อพัฒนาทักษะการผลิตสื่อวิดีโอสั้นผ่านแพลตฟอร์ม TikTok ให้แก่บุคลากรรุ่นใหม่ของ สบн. มุ่งเน้นการถ่ายทอดข้อมูลด้านการบริหารหนี้สาธารณะ พันธบัตรรัฐบาล และเศรษฐกิจมหภาคในรูปแบบที่เข้าถึงง่าย สนุกสนาน และน่าเชื่อถือต่อประชาชน ในวงกว้าง

วันและเวลาการจัดอบรม : วันพฤหัสบดีที่ **9** เมษายน **2569** เวลา **09.00 – 16.00** น.

สถานที่ : ห้อง **2-Gether 1101** ชั้น **11** สบн.

กลุ่มเป้าหมาย : บุคลากรรุ่นใหม่ที่มีความสามารถด้านเทคโนโลยีดิจิทัล

จำนวนที่นั่ง : สำนักละ **3** คน และศูนย์/กลุ่มละ **1** คน

สิ่งที่ต้องเตรียม :

1. โทรศัพท์มือถือหรือแท็บเล็ต พร้อมติดตั้งแอปพลิเคชัน CapCut และ TikTok
2. เนื้อหาที่เกี่ยวข้องกับภารกิจของแต่ละ สำนัก/ศูนย์/กลุ่ม เพื่อนำมาผลิตเป็นผลงาน



4.2 การอบรม “PDMO TIKTOK CREATOR”



PDMO TIKTOK CREATOR

การจัดอบรมการทำ TikTok ให้กับกลุ่มพนักงาน PDMO ช่วงอายุ 25-35 ปี (Gen Y ตอนปลาย - Gen Z) ถือว่าเป็นกลุ่มที่มีความคุ้นเคยกับโซเชียลมีเดียอยู่แล้ว ความท้าทายหลักจึงไม่ใช่เรื่องการใช้เทคโนโลยี แต่เป็นการ **"ย่อยข้อมูลที่ดีเป็นทางการ** (เรื่องนี้สาธารณะ พับธนบัตร เศรษฐกิจมหภาค) **ให้กลายเป็นคอนเทนต์ที่เข้าถึงง่าย สนุก และน่าเชื่อถือ"**

ทฤษฎี

30%

สาริต

20%

ปฏิบัติจริง

50%





การอบรม “PDMO TIKTOK CREATOR”

กำหนดการอบรม “PDMO TIKTOK CREATOR” (รวม 6 ชั่วโมง) วันที่พฤหัสบดีที่ 9 เมษายน 2569

ณ สำนักบริหารหนังสือสารณะ เวลา 09.00 - 16.00 น.

08.30 - 09.00 น.	ลงทะเบียน
09.00 - 10.00 น.	Introduction to TikTok & Algorithm เทรนด์ / ทำโมหน่วยงานรัฐถึงต้องใช้ TikTok? / กรณีศึกษา: ช่องหน่วยงานรัฐ
10.00 - 10.15 น.	รับประทานอาหารว่าง
10.15 - 11.00 น.	Content Strategy & Storytelling เทคนิคการย่อยเรื่องยาก / สูตรโครงสร้างคลิปสั้น / การหาไอเดียจาก Trends
11.00 - 12.00 น.	Workshop 1: คิดและเขียนบท แบ่งกลุ่มหัวข้อคลิป / ฝึกเขียนสคริปต์ สตอรี่บอร์ดสั้นๆ
12.00 - 13.00 น.	รับประทานอาหารกลางวัน
13.00 - 14.00 น.	Post-Production: ตัดต่อฉบับไวด้วย CapCut แนะนำเครื่องมือเบื้องต้นใน CapCut / การตัดคลิปกระชับ / การใส่ข้อความ
14.00 - 15.00 น.	Workshop 2: ถ่ายทำและตัดต่อจริง ลงมือถ่ายทำตามสคริปต์ / นำคลิปมาตัดต่อใน CapCut
15.00 - 15.15 น.	รับประทานอาหารว่าง
15.15 - 16.00 น.	Showcase & Feedback เปิดคลิปผลงาน / Feedback เพื่อนำไปพัฒนาต่อ / สรุปบทเรียน และ Q&A



ทำไม... หน่วยงานรัฐ ถึงควรมี TikTok?



พลังของ
Algorithm
ที่ช่วยให้
"คนเห็น"

เปลี่ยน "ภาษา
ราชการ" ให้เป็น
"ภาษาง่ายๆ"

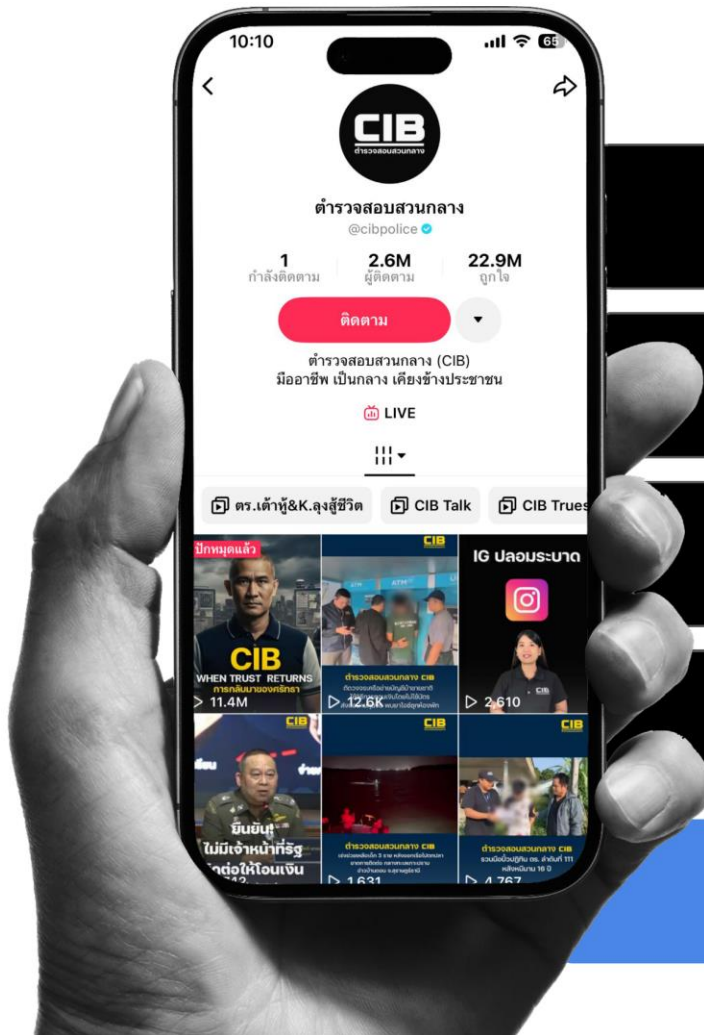
ชี้แจง
ข่าวปลอม ได้
รวดเร็วและ
ตรงจุด

ประชาชน
วัยทำงาน
อยู่ใน
Platform นี้

กลาย
กำแพง
ความน่าเบื่อ



การอบรม “PDMO TIKTOK CREATOR”



เรื่องยาก > ง่าย

เปลี่ยนกฎหมาย การเตือนภัยมีจลาชีพ ให้เข้าใจง่าย

Humanize the Brand

ใช้ตำรวจตัวจริง มาเป็นผู้เล่าเรื่อง เข้าถึงง่าย

Real-time Content

มีจลาชีพมาทุกโหนด CIB ทำคลิปเตือนภัยทันที

แทรกอารมณ์ขัน

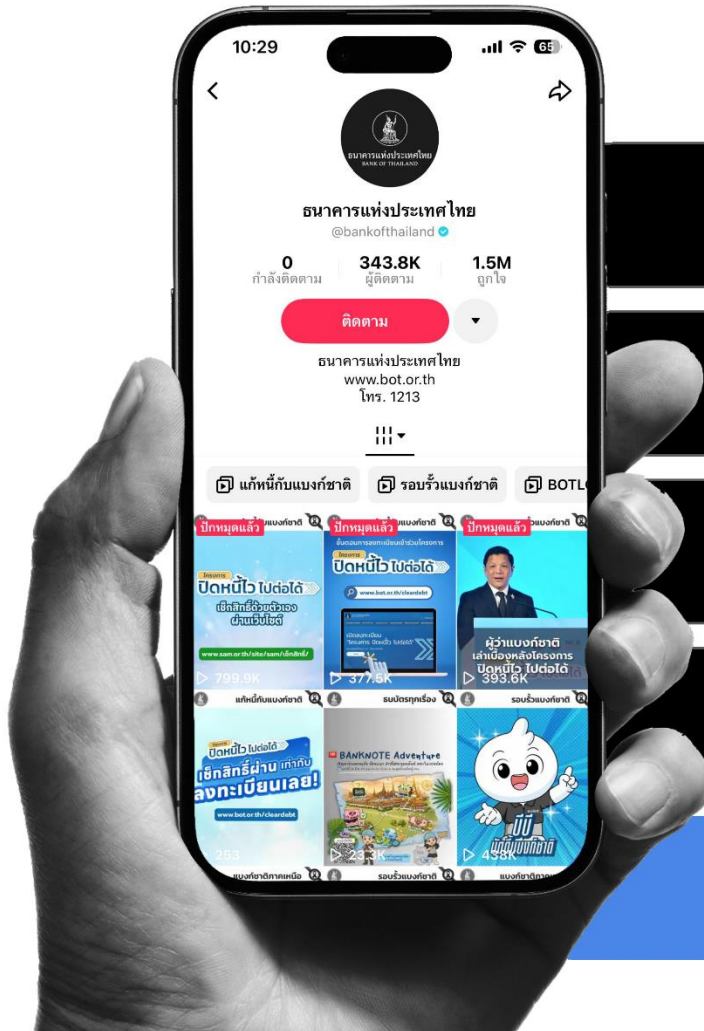
มีการใช้มีม (Meme) หรือแผ่นเสียงฮิตใน TikTok

PDMO นำมาปรับใช้ได้

การเปลี่ยนเรื่องเตือนภัยมีจลาชีพหลอกลงทุน (ที่มีก๊อบอ้างพันธมิตรรัฐบาล)



การอบรม “PDMO TIKTOK CREATOR”



เรื่องยาก > ง่าย

นโยบายการเงิน ดอกเบี้ย เงินเฟ้อ ให้เข้าใจง่าย

ย่อตัวเลขให้เป็นเรื่องใกล้ตัว:

"เงินเฟ้อ" > "ทำไมข้าวแกงหน้าปากซอยถึงแพงขึ้น"

ใช้รูปแบบถาม-ตอบ (Q&A)

นำคำถามฮิต > ตอบข้อสงสัยแบบตรงไปตรงมา

Infographic

มีการใช้กราฟิกประกอบการอธิบายให้เข้าใจง่าย

PDMO นำมาปรับใช้ได้

"หน้าสารานะ" คือการลงทุนในโครงสร้างพื้นฐาน โดย
เล่าผ่านกราฟิกง่ายๆ หรือการตอบคำถาม Q&A



การอบรม “PDMO TIKTOK CREATOR”

วิทยากร



สิราวิชญ์ เดชนาพรสิทธิ์
ผู้เชี่ยวชาญ TikTok
และการตัดต่อคลิป



เมราวี เดชหาญ
ผู้เชี่ยวชาญ TikTok
และการตัดต่อคลิป



รนาการ ปุรินทรากิบาล
ผู้เชี่ยวชาญ TikTok
และการตัดต่อคลิป

การอบรม “PDMO TIKTOK CREATOR”



ตัวอย่าง ช่อง Tiktok ของกรมอื่น

กรมศุลกากร: Thai Customs

 @prthaicustoms

7 กำลังติดตาม 5,681 ผู้ติดตาม 33.2K ถูกใจ

ติดตาม ข้อความ

ศุลกากรข้าม เคลื่อนเศรษฐกิจไทย ใส่ใจสังคม
 THAI CUSTOMS :Powering the Economy,
 Protecting Society
 www.customs.go.th

กรมศุลกากร

กรมบัญชีกลาง

 @cgd_news

0 กำลังติดตาม 45.6K ผู้ติดตาม 118.7K ถูกใจ

ติดตาม ข้อความ

กรมบัญชีกลาง "กำกับ ดูแล และบริหารการใช้จ่ายเงินของแผ่นดินให้เกิดประโยชน์สูงสุด"
 lemon8-app.com/กรมบัญชี... และ1 เพิ่มเติม
 อีเมล โทรศัพท์ ที่อยู่

กรมบัญชีกลาง

กระทรวงการคลัง

 @mof_pr

0 กำลังติดตาม 14.7K ผู้ติดตาม 51.3K ถูกใจ

ติดตาม ข้อความ

ยินดีต้อนรับท่านเข้าสู่กระทรวงการคลัง
 official Tiktok of the Ministry of Finance

กระทรวงการคลัง

ไกล่ สคร.

 @sepo.mof

15 กำลังติดตาม 459 ผู้ติดตาม 4,400 ถูกใจ

ติดตาม ข้อความ

ไกล่ สคร. | สื่อประชาสัมพันธ์ที่จะเปลี่ยน "เรื่อง ไกล่ตัวให้เป็นเรื่อง ไกล่ตัว"
 สำนักงานคณะกรรมการนโยบายรัฐวิสาหกิจ (สคร.)
 กระทรวงการคลัง

สคร.



วิสัยทัศน์ (VISION)

บริหารหนี้สาธารณะเชิงรุก (PROACTIVE)
เพื่อส่งเสริมการพัฒนาประเทศอย่างมั่นคง และยั่งยืน

พันธกิจ (MISSION)

บริหารหนี้สาธารณะตามกฎหมายว่าด้วยการบริหารหนี้สาธารณะ
อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ด้วยเทคโนโลยีดิจิทัล
และการใช้ประโยชน์จากข้อมูลเพื่อเสริมสร้างความยั่งยืนทางการคลัง
และการพัฒนาเศรษฐกิจ

ค่านิยม (VALUE)

โปร่งใส รับผิดชอบ มีเครดิต ขับเคลื่อนเศรษฐกิจและสังคม

ยุทธศาสตร์ (STRATEGIES)

1. บริหารหนี้สาธารณะให้มีต้นทุนที่เหมาะสม
ภายใต้กรอบความเสี่ยงที่กำหนด
2. พัฒนาตลาดตราสารหนี้ไทยให้เป็นศูนย์กลาง (HUB)
ตลาดตราสารหนี้ในภูมิภาคเอเชีย
3. บริหารจัดการและติดตามประเมินผลโครงการเงินกู้
ให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ
4. พัฒนาบุคลากร ระบบบริหารจัดการ ระบบข้อมูล และเทคโนโลยี
เพื่อส่งเสริมองค์กรสู่ความเป็นเลิศ
5. พัฒนาศูนย์ข้อมูลที่ปรึกษาให้เป็นศูนย์กลางข้อมูลที่ปรึกษา
รวมทั้งส่งเสริมการพัฒนาคุณภาพของที่ปรึกษา



รับผิดชอบ
(ACCOUNTABILITY)



สามัคคี
(TEAMWORK)



มีวินัย
(DISCIPLINE)

ต้นเรื่อง

ด่วนที่สุด

ที่ กค ๐๒๑๑/ว ๑๗



สำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ
เลขที่รับ... 123
วันที่... - 8 มค 2569
เวลา... 15:41 น

ถึง สำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ

ด้วยสำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตในภาครัฐ (สำนักงาน ป.ป.ท.) ได้มีหนังสือ ที่ ปป ๐๐๒๙/ว ๑๕ ลงวันที่ ๒๖ ธันวาคม ๒๕๖๘ เรื่อง การขับเคลื่อนการประเมินความเสี่ยง การทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ โดยสำนักงาน ป.ป.ท. มีกำหนดจัดโครงการ เสริมสร้างศักยภาพเจ้าหน้าที่รัฐในการขับเคลื่อนการประเมินความเสี่ยงทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ ประจำปี งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ (กิจกรรมประชุมสัมมนาเชิงปฏิบัติการเพื่อชี้แจงคู่มือการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ตามเกณฑ์การประเมินเชิงคุณภาพ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙) เพื่อถ่ายทอดความรู้เกี่ยวกับเกณฑ์การ ประเมินความเสี่ยงการทุจริตเชิงคุณภาพ “ระบบบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต” (Corruption Risk Management Systems : CRMS) ตามคู่มือการประเมินความเสี่ยงการทุจริต Corruption Risk Assessment ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ โดยมีรายละเอียดปรากฏตามเอกสารแนบ

สำนักงานปลัดกระทรวงการคลัง (ส.ป.ก.) โดยศูนย์ปฏิบัติการต่อต้านการทุจริต (ศปท.) จึงขอความอนุเคราะห์ท่านในการดำเนินการ ดังนี้

๑. ส่งผู้แทน จำนวน ๒ ราย เพื่อเข้าร่วมโครงการดังกล่าว ในวันพุธที่ ๑๔ มกราคม ๒๕๖๙ เวลา ๐๘.๓๐ - ๑๖.๐๐ น. ผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ โดยใช้โปรแกรม (Zoom Meeting) Room ๑ Meeting ID ๙๒๓ ๕๑๙๕ ๐๒๖๑ Passcode : ๑๔๐๑ Room ๒ Meeting ID : ๙๕๓ ๑๑๕๕ ๖๖๑๔ Passcode : ๑๔๐๑ โดยขอให้ลงทะเบียนตอบรับเข้าร่วมประชุมตาม QR CODE ในระหว่างวันที่ ๙ - ๑๓ มกราคม ๒๕๖๙

๒. รายงานแผนบริหารความเสี่ยงทุจริต และผลการดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยงทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ ผ่าน “ระบบการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ” (Corruption Risk Assessment : CRA) ดังนี้

๒.๑ รอบที่ ๑ รายงานแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต กำหนดให้รายงานระหว่างวันที่ ๑ - ๓๑ พฤษภาคม ๒๕๖๙ โดยกำหนดปิดระบบ ในวันที่ ๓๑ พฤษภาคม ๒๕๖๙ เวลา ๑๖.๓๐ น.

๒.๒ รอบที่ ๒ รายงานผลการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต กำหนดให้ รายงานระหว่างวันที่ ๑ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๙ โดยกำหนดปิดระบบ ในวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๙ เวลา ๑๖.๓๐ น. ทั้งนี้ ได้มอบหมายให้ นางสาวโชติรส สุขโชติ นักวิเคราะห์นโยบายและแผนปฏิบัติการ หมายเลขโทรศัพท์ ๐ ๒๑๒๖ ๕๘๐๐ ต่อ ๒๕๘๖ เป็นผู้ประสานในรายละเอียดต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ และดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไปด้วย จะขอบคุณยิ่ง



สำนักงานปลัดกระทรวงการคลัง
ศูนย์ปฏิบัติการต่อต้านการทุจริต
โทรศัพท์ ๐ ๒๑๒๖ ๕๘๐๐ ต่อ ๒๕๘๖



ที่ ปป ๐๐๒๙/ว ๑๕

สำนักงาน ป.ป.ท.

อาคารซอฟต์แวร์ปาร์ค ถนนแจ้งวัฒนะ
อำเภอปากเกร็ด จังหวัดนนทบุรี ๑๑๑๒๐

๒๖ ธันวาคม ๒๕๖๘

เรื่อง การขับเคลื่อนการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

เรียน ปลัดกระทรวงการคลัง

- สิ่งที่ส่งมาด้วย
๑. กำหนดการกิจกรรมประชุมสัมมนาเชิงปฏิบัติการฯ
 ๒. QR CODE คู่มือการประเมินความเสี่ยงการทุจริต Corruption Risk Assessment ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ และคู่มือใช้งาน “ระบบการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ” (Corruption Risk Assessment: CRA)
 ๓. QR CODE ลงทะเบียนตอบรับเข้าร่วมโครงการฯ
 ๔. แบบฟอร์มรายงานการกำกับ ติดตาม หน่วยงานในกำกับของศูนย์ปฏิบัติการต่อต้านการทุจริต (ศปท.) ระดับกระทรวง
 ๕. บัญชีแนบท้ายหน่วยงานในกำกับของศูนย์ปฏิบัติการต่อต้านการทุจริต (ศปท.) ระดับกระทรวง

ด้วยสำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตในภาครัฐ (สำนักงาน ป.ป.ท.) เป็นหน่วยงานหลักในการขับเคลื่อนให้หน่วยงานภาครัฐต้องทำการวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยงการทุจริต เพื่ออุดช่องว่างความเสี่ยงที่จะเกิดการทุจริตในการดำเนินงาน ด้วยการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต ผ่านศูนย์ปฏิบัติการต่อต้านการทุจริต (ศปท.) ระดับกระทรวง โดยมีกลุ่มเป้าหมายประกอบด้วย หน่วยงานระดับกรมหรือเทียบเท่า รัฐวิสาหกิจ องค์การมหาชน หน่วยงานอื่นของรัฐ จังหวัดทั้ง ๗๖ จังหวัด และองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นพิเศษ รวมทั้งสิ้น ๔๒๕ หน่วยงาน ทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริตหน่วยงานละ ๑ กระบวนงาน/โครงการ ส่งไปยังสำนักงาน ป.ป.ท. และปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ สำนักงาน ป.ป.ท. ได้กำหนดจัดโครงการเสริมสร้างศักยภาพเจ้าหน้าที่รัฐในการขับเคลื่อนการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ในหน่วยงานภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ (กิจกรรมประชุมสัมมนาเชิงปฏิบัติการเพื่อชี้แจงคู่มือการประเมินความเสี่ยงการทุจริตตามเกณฑ์การประเมินเชิงคุณภาพ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙) ในวันพุธที่ ๑๔ มกราคม ๒๕๖๙ เวลา ๐๘.๓๐ - ๑๖.๐๐ นาฬิกา ผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ โดยใช้โปรแกรม (Zoom Meeting) Room ๑ Meeting ID ๙๒๓ ๕๑๙๕ ๐๒๖๑ Passcode : ๑๔๐๑ Room ๒ Meeting ID : ๙๔๓ ๑๑๕๕ ๖๖๑๔ Passcode : ๑๔๐๑ เพื่อถ่ายทอดความรู้เกี่ยวกับเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริตเชิงคุณภาพ “ระบบบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต” (Corruption Risk Management Systems : CRMS) ตามคู่มือการประเมินความเสี่ยงการทุจริต Corruption Risk Assessment ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วย ๒ เพื่อใช้เป็นแนวทางในการขับเคลื่อนขับเคลื่อนตามกรอบดำเนินงานต่อไป

ในการนี้ เพื่อให้การขับเคลื่อนการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ เป็นไปด้วยความเรียบร้อย และบรรลุวัตถุประสงค์ จึงขอความอนุเคราะห์หน่วยงานดำเนินการ ดังนี้

๑. ขอเชิญ ...

๑. ขอเชิญท่านหรือผู้แทน รวมจำนวน ๒ คน เข้าร่วมโครงการดังกล่าว โดยขอให้ลงทะเบียนตอบรับเข้าร่วมประชุมตาม QR CODE ท้ายหนังสือฉบับนี้ ภายในวันศุกร์ที่ ๙ มกราคม ๒๕๖๙ ทั้งนี้ ได้มอบหมายให้นายกษัตริ์ สุขสวัสดิ์ นักสืบสวนสอบสวนชำนาญการ เป็นผู้ประสานงาน หมายเลขโทรศัพท์ ๐๘ ๙๑๐๘ ๖๑๙๕

๒. ขอให้รายงานแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต และผลการดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ ผ่าน “ระบบการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ” (Corruption Risk Assessment : CRA) ดังนี้

- รอบที่ ๑ รายงานแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต กำหนดให้รายงานระหว่างวันที่ ๑ - ๓๑ พฤษภาคม ๒๕๖๙ โดยกำหนดปิดระบบ ในวันที่ ๓๑ พฤษภาคม ๒๕๖๙ เวลา ๑๖.๓๐ นาฬิกา

- รอบที่ ๒ รายงานผลการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต กำหนดให้รายงานระหว่างวันที่ ๑ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๙ โดยกำหนดปิดระบบ ในวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๙ เวลา ๑๖.๓๐ นาฬิกา

๓. ขอให้ท่านรายงานการกำกับ ติดตาม การรายงานแผนและผลการประเมินความเสี่ยงการทุจริตของหน่วยงานในกำกับฯ ตามแบบฟอร์มฯ รายละเอียดตามสิ่งที่ส่งมาด้วย ๔ มายังสำนักงาน ป.ป.ท.

- รอบที่ ๑ รายงานการกำกับ ติดตาม การรายงานแผนการประเมินความเสี่ยงการทุจริตของหน่วยงานในกำกับฯของศูนย์ปฏิบัติการต่อต้านการทุจริต (ศปท.) ภายในวันที่ ๑๕ มิถุนายน ๒๕๖๙

- รอบที่ ๒ รายงานการกำกับ ติดตาม การรายงานผลการประเมินความเสี่ยงการทุจริตของหน่วยงานในกำกับฯของศูนย์ปฏิบัติการต่อต้านการทุจริต (ศปท.) ภายในวันที่ ๑๕ ตุลาคม ๒๕๖๙

๔. ขอความอนุเคราะห์หน่วยงานในฐานะหน่วยงานกำกับศูนย์ปฏิบัติการต่อต้านการทุจริต (ศปท.) ดำเนินการ ดังต่อไปนี้

๔.๑ ขอให้ท่านแจ้งไปยังหน่วยงานในการกำกับดูแลของศูนย์ปฏิบัติการต่อต้านการทุจริต (ศปท.) เข้าร่วมโครงการฯ ดังกล่าว จำนวนหน่วยงานละ ๒ ท่าน ตามสิ่งที่ส่งมาด้วย ๕

๔.๒ ขอให้ท่านแจ้งไปยังหน่วยงานในการกำกับดูแลของศูนย์ปฏิบัติการต่อต้านการทุจริต (ศปท.) รายงานแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริตและผลการดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต ตามข้อ ๒

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ และขอขอบคุณมา ณ โอกาสนี้

ขอแสดงความนับถือ

(นางนรินยา สุภาพพุล)

นักสืบสวนสอบสวนชำนาญการพิเศษ ปฏิบัติหน้าที่

ผู้อำนวยการกองบริหารความเสี่ยงและสกัดกั้นการทุจริตในภาครัฐ ปฏิบัติราชการแทน

เลขาธิการคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตในภาครัฐ



แบบฟอร์มรายงาน
การกำกับ ติดตาม ของ ศปท.



QR CODE ศูนย์ฯ
ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๙



QR CODE ลงทะเบียน

กลุ่มงานประเมินความเสี่ยงการทุจริตในภาครัฐ

กองบริหารความเสี่ยงและสกัดกั้นการทุจริตในภาครัฐ

โทร. ๐ ๒๕๐๒ ๖๖๗๐ - ๘๐ ต่อ ๔๔๔๕

บัญชีแนบท้ายหน่วยงานในกำกับของศูนย์ปฏิบัติการต่อต้านการทุจริต (ศปท.) ระดับกระทรวง

หนังสือ ที่ ปป ๐๐๒๙/ว ๑๕ ลงวันที่ ๒๖ ธันวาคม ๒๕๖๘

ลำดับ	หน่วยงาน
๑	<p>หัวหน้าศูนย์ปฏิบัติการต่อต้านการทุจริต (ศปท.) กระทรวงกลาโหม</p> <ul style="list-style-type: none"> - สำนักงานปลัดกระทรวงกลาโหม - กองทัพบก - กองทัพเรือ - กองทัพอากาศ - กองบัญชาการกองทัพไทย - บริษัท อู่กรุงเทพ จำกัด - สถาบันเทคโนโลยีป้องกันประเทศ - องค์การสงเคราะห์ทหารผ่านศึก
๒	<p>หัวหน้าศูนย์ปฏิบัติการต่อต้านการทุจริต (ศปท.) กระทรวงการคลัง</p> <ul style="list-style-type: none"> - สำนักงานปลัดกระทรวงการคลัง - กรมธนารักษ์ - กรมบัญชีกลาง - กรมศุลกากร - กรมสรรพสามิต - กรมสรรพากร - สำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ - สำนักงานเศรษฐกิจการคลัง - สำนักงานคณะกรรมการนโยบายรัฐวิสาหกิจ - ธนาคารอาคารสงเคราะห์ - ธนาคารออมสิน - ธนาคารพัฒนาวิสาหกิจขนาดกลางและขนาดย่อมแห่งประเทศไทย - ธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์การเกษตร - ธนาคารเพื่อการส่งออกและนำเข้าแห่งประเทศไทย - ธนาคารอิสลามแห่งประเทศไทย - บริษัทบริหารสินทรัพย์ ธนาคารอิสลามแห่งประเทศไทย จำกัด - สำนักงานสลากกินแบ่งรัฐบาล - การยาสูบแห่งประเทศไทย - องค์การสุรา กรมสรรพสามิต - บริษัท ธนารักษ์พัฒนาสินทรัพย์ จำกัด - บริษัทประกันสินเชื่อบุคคลสาขานายออม - โรงงานไฟ กรมสรรพสามิต - สำนักงานความร่วมมือพัฒนาเศรษฐกิจกับประเทศเพื่อนบ้าน (องค์การมหาชน) - สำนักงานคณะกรรมการกำกับและส่งเสริมการประกอบธุรกิจประกันภัย - สถาบันคุ้มครองเงินฝาก - บริษัท สหโรงแรมและการท่องเที่ยว จำกัด



คู่มือ

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต
Corruption Risk Assessment
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

2026

RISK
Management

กองบริหารความเสี่ยงและสกัดกั้นการทุจริตในภาครัฐ
สำนักงาน ป.ป.ท.

๖. ตัวชี้วัดและเกณฑ์การประเมิน

เกณฑ์การประเมินเชิงคุณภาพ “ระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต” (Corruption Risk Management Systems: CRMS) ประกอบด้วยตัวชี้วัด ๒ ตัวชี้วัด และตัวชี้วัดย่อย ๖ ตัวชี้วัด ดังนี้

ตัวชี้วัดที่ ๑ แผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต ประกอบด้วย ๔ ตัวชี้วัดย่อย

ตัวชี้วัดที่ ๒ ผลการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต

ประกอบด้วย ๒ ตัวชี้วัดย่อย

ตารางที่ ๖ ตัวชี้วัดและเกณฑ์การประเมินเชิงคุณภาพ “ระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต” (Corruption Risk Management Systems: CRMS)

ตัวชี้วัดที่ ๑ แผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต ประกอบด้วย ๔ ตัวชี้วัดย่อย (๖๐ คะแนน)
<p>ตัวชี้วัดย่อยที่ ๑.๑ การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต (Risk criteria) (๕ คะแนน)</p> <p>การจัดทำเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต ต้องมีข้อมูล โอกาสเกิด (Likelihood) และผลกระทบ (Impact) โดยจะต้องกำหนดผลกระทบที่เกี่ยวกับการเงินหรือที่ไม่ใช่ทางการเงิน โดยมีการกำหนดเกณฑ์ประเมินความเสี่ยงให้ครบทั้ง ๕ ระดับอย่างชัดเจน</p> <p>การให้คะแนน</p> <ul style="list-style-type: none"> - ไม่มีเกณฑ์การประเมิน หรือมีเกณฑ์การประเมินไม่ครบ ๕ ระดับ = ๐ คะแนน - มีเกณฑ์การประเมินครบ ๕ ระดับ = ๕ คะแนน
<p>ตัวชี้วัดย่อยที่ ๑.๒ การระบุประเด็นความเสี่ยงการทุจริต (Risk identification) (๒๕ คะแนน)</p> <p>๑) การระบุประเด็นความเสี่ยงการทุจริตต้องมีความชัดเจน โดยต้องทำการระบุประเด็นความเสี่ยงการทุจริตในขั้นตอนของกระบวนการงาน/โครงการ ที่อาจจะมีการทุจริตเกิดขึ้น การกำหนดประเด็นความเสี่ยงการทุจริตเป็นหัวใจสำคัญที่ต้อง Point Focus ถึงเหตุการณ์ที่คาดการณ์หรือพยากรณ์ในอนาคตว่าอาจเกิดการทุจริตขึ้นหากไม่มีมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตที่มีประสิทธิภาพ ดังนั้น การระบุประเด็นความเสี่ยงการทุจริตจึงต้องกำหนดให้ชัดเจนว่าบุคคลใด กระทำการสิ่งใดมีพฤติการณ์อย่างไร มีวัตถุประสงค์เพื่ออะไร เป็นต้น เพื่อจะนำไปสู่การกำหนดมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตที่สามารถลดโอกาสหรือลดความเสี่ยงได้อย่างตรงจุด</p> <p>นอกจากนี้ การระบุประเด็นความเสี่ยงการทุจริตที่อาจเกิดขึ้นจะต้องระบุเฉพาะประเด็นที่เป็นความเสี่ยงการทุจริตอย่างแท้จริงเท่านั้น ไม่มีการนำปัญหาหรือข้อจำกัดต่าง ๆ ของหน่วยงานที่ทราบอยู่แล้วมาเป็นความเสี่ยง เช่น บุคลากรไม่เพียงพอ การขาดงบประมาณ การขาดความรู้ความเข้าใจ การขาดจิตสำนึก การมีระเบียบกฎหมายจำนวนมาก เป็นต้น</p> <p>การให้คะแนน</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการระบุประเด็นความเสี่ยงไม่ชัดเจน หรือมีการนำปัญหาหรือข้อจำกัดมาระบุเป็นประเด็นความเสี่ยงการทุจริตทั้งหมด = ๐ คะแนน - มีการระบุประเด็นความเสี่ยงการทุจริตชัดเจนในสัดส่วนที่เท่ากันหรือน้อยกว่าปัญหาหรือข้อจำกัด = ๕ คะแนน - มีการระบุประเด็นความเสี่ยงการทุจริตชัดเจนในสัดส่วนที่มากกว่าปัญหาหรือข้อจำกัด = ๑๐ คะแนน - มีการระบุประเด็นความเสี่ยงการทุจริตทั้งหมดอย่างชัดเจน = ๑๕ คะแนน

ตัวชี้วัดที่ ๑ แผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต ประกอบด้วย ๔ ตัวชี้วัดย่อย (๖๐ คะแนน)
<p>๒) การจัดระดับความเสี่ยงการทุจริตตามเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต โดยระบุคะแนนรวมและระดับของความเสี่ยงการทุจริต (ต่ำ/ ปานกลาง/ สูง/ สูงมาก) และระบุสีตามระดับความเสี่ยงการทุจริต (เขียว/ เหลือง/ ส้ม/ แดง)</p> <p>หมายเหตุ : หากผลการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในขั้นตอนใดที่เป็นความเสี่ยงระดับต่ำหรือสีเขียว ต้องระบุเหตุผลประกอบว่าหน่วยงานมีมาตรการหรือแนวทางการจัดการความเสี่ยงการทุจริตของกระบวนการ/โครงการ ที่เคยกำหนดไว้เดิมอย่างไร</p> <p>การให้คะแนน</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีผลการประเมินความเสี่ยงระดับต่ำทั้งหมด = ๐ คะแนน - มีผลการประเมินความเสี่ยงอยู่ระหว่าง ระดับปานกลาง ถึง สูงมาก หรือระดับใดระดับหนึ่ง แต่ต้องไม่ใช่ความเสี่ยงระดับต่ำเท่านั้น = ๕ คะแนน
<p>๓) มีการประเมินความเสี่ยงการทุจริตที่มุ่งเน้นการรับสินบน Bribery Risk หรือการรับของขวัญ Gift จากการปฏิบัติหน้าที่ หรือผลประโยชน์ในรูปแบบต่าง ๆ ที่สามารถคำนวณมูลค่าได้ โดยหน่วยงานต้องระบุให้ชัดเจนว่าเป็นความเสี่ยงของสินบนประเภทใด เช่น เงินใต้โต๊ะ ค่าอำนวยความสะดวก ของขวัญ การเลี้ยงรับรอง เป็นต้น เพื่อนำไปสู่การกำหนดมาตรการป้องกันที่นอกเหนือจากนโยบายด้านการไม่รับสินบนหรือการไม่รับของขวัญจากการปฏิบัติหน้าที่ในภาพรวมขององค์กร ซึ่งเป็นนโยบายที่ไม่ได้ระบุเฉพาะเจาะจงว่าเป็นการปฏิบัติหน้าที่ของเจ้าหน้าที่ในกระบวนการ/โครงการใด ดังนั้น เพื่อเป็นการป้องกันและลดโอกาสเกิดการรับสินบนได้แบบตรงจุดและตรงประเด็น จึงต้องมีการกำหนดมาตรการที่เป็นการเฉพาะ</p> <p>การให้คะแนน</p> <ul style="list-style-type: none"> - ไม่มีการประเมินความเสี่ยงการรับสินบน = ๐ คะแนน - มีการประเมินความเสี่ยงการรับสินบน = ๕ คะแนน
ตัวชี้วัดย่อยที่ ๑.๓ แผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต (๒๕ คะแนน)
<p>๑) มีมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตที่สอดคล้องเชื่อมโยงกับประเด็นความเสี่ยงที่ได้จากการประเมิน โดยมาตรการหรือแนวทางดังกล่าวต้องไม่ใช่การอบรมให้ความรู้ การปลูกจิตสำนึก หรือการประกาศนโยบายไม่รับของขวัญจากการปฏิบัติหน้าที่ในภาพรวมของหน่วยงาน</p> <p>การให้คะแนน</p> <ul style="list-style-type: none"> - ไม่มีความสอดคล้องกับประเด็นความเสี่ยงที่ได้จากการประเมินทั้งหมด = ๐ คะแนน - มีความสอดคล้องน้อยกว่าหรือเท่ากับกึ่งหนึ่งของประเด็นความเสี่ยงที่ได้จากการประเมิน = ๕ คะแนน - มีความสอดคล้องมากกว่ากึ่งหนึ่งของประเด็นความเสี่ยงที่ได้จากการประเมิน = ๑๐ คะแนน - มีความสอดคล้องกับประเด็นความเสี่ยงที่ได้จากการประเมินทั้งหมด = ๑๕ คะแนน

ตัวชี้วัดที่ ๑ แผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต ประกอบด้วย ๔ ตัวชี้วัดย่อย (๖๐ คะแนน)

๒) มาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตที่กำหนดไว้ในแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต ต้องเป็น มาตรการที่เป็นผลมาจากการประเมินความเสี่ยงที่ได้จากการประเมินของปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ **ดังนั้น** หากเป็นมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตเดิมที่หน่วยงานได้ดำเนินการอยู่แล้ว และ ประสงค์จะนำมาเป็นมาตรการของปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ ต้องแสดงให้เห็นอย่างชัดเจนว่าเป็น มาตรการที่จัดทำเพิ่มเติมจากมาตรการเดิมอย่างไร

การให้คะแนน

- เป็นมาตรการที่ดำเนินการก่อนปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ แต่มีการเพิ่มเติมมาตรการสำหรับการ ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ ด้วย รวมทุกประเด็นความเสี่ยง น้อยกว่า ๓ มาตรการ = ๐ คะแนน
- เป็นมาตรการที่ดำเนินการก่อนปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ แต่มีการเพิ่มเติมมาตรการสำหรับการ ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ ด้วย รวมทุกประเด็นความเสี่ยง อย่างน้อย ๓ มาตรการ = ๕ คะแนน
- เป็นมาตรการที่ดำเนินการก่อนปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ แต่มีการเพิ่มเติมมาตรการสำหรับการ ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ ด้วย รวมทุกประเด็นความเสี่ยง อย่างน้อย ๕ มาตรการ = ๑๐ คะแนน

ตัวชี้วัดย่อยที่ ๑.๔ การรับรองแผนและการเปิดเผยข้อมูล (๕ คะแนน)

แผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ ต้องได้รับความเห็นชอบหรือได้รับ อนุมัติจากผู้บริหารของหน่วยงาน มีการนำเสนอต่อการประชุมระดับบริหารของหน่วยงานเพื่อรับทราบ และนำ เผยแพร่บนเว็บไซต์ของหน่วยงาน

การให้คะแนน

- ไม่มีการรับรองแผน = ๐ คะแนน
- ดำเนินการในทุกด้านต่อไปนี้ได้อย่างครบถ้วน ๑) ได้รับความเห็นชอบหรือได้รับอนุมัติจากผู้บริหารของ หน่วยงาน ๒) มีการนำเสนอต่อการประชุมระดับบริหารของหน่วยงานเพื่อรับทราบ และ ๓) นำเผยแพร่บน เว็บไซต์ของหน่วยงาน = ๕ คะแนน

ตัวชี้วัดที่ ๒ ผลการดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต (๔๐ คะแนน)**ตัวชี้วัดย่อยที่ ๒.๑ ผลการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต (๓๐ คะแนน)**

การดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตต้องเป็นการดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ เท่านั้น โดยหน่วยงานจะต้องรายงานผลการดำเนินการวิเคราะห์เปรียบเทียบระหว่างแผนการดำเนินงานและผลการ ดำเนินงานตามแผนว่ามีส่วนใดที่อยู่ระหว่างดำเนินการ หรือดำเนินการเสร็จแล้ว พร้อมทั้งจัดทำผลการ ดำเนินการตามแผนในรูปแบบอินโฟกราฟิกส์สำหรับเผยแพร่ต่อสาธารณะผ่านเว็บไซต์ของหน่วยงานด้วย

การให้คะแนน

- ไม่มีรายงานผลการดำเนินงาน = ๐ คะแนน
- มีรายงานผลการดำเนินงานที่มีการวิเคราะห์เปรียบเทียบระหว่างแผนและผล น้อยกว่า ๓ มาตรการ = ๑๐ คะแนน
- มีรายงานผลการดำเนินงานที่มีการวิเคราะห์เปรียบเทียบระหว่างแผนและผล อย่างน้อย ๓ มาตรการ = ๒๐ คะแนน
- มี ๑) รายงานผลการดำเนินงานที่มีการวิเคราะห์เปรียบเทียบระหว่างแผนและผล อย่างน้อย ๓ มาตรการ และ ๒) มีการจัดทำอินโฟกราฟิกส์ = ๓๐ คะแนน





INTEGRITY AND TRANSPARENCY ASSESSMENT

Manual 2026

คู่มือการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใส
ในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

Insight-Driven Assessment

OFFICE OF THE NATIONAL
ANTI-CORRUPTION COMMISSION

สำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ

ตัวชี้วัดย่อยที่ 9.1 การบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต

ข้อ	ข้อมูล	องค์ประกอบด้านข้อมูล
๐21	การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569	<ul style="list-style-type: none"> • แสดงข้อมูลการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569 อย่างน้อยด้าน 1 ด้านจาก 3 ด้าน ดังต่อไปนี้ <ol style="list-style-type: none"> (1) ด้านการพิจารณาอนุมัติ อนุญาตของทางราชการ (2) ด้านการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่ (3) ด้านการใช้จ่ายงบประมาณ • ในการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569 ต้องมีรายละเอียดอย่างน้อยประกอบด้วย <ol style="list-style-type: none"> (1) การคัดเลือกกระบวนการหรือโครงการที่มีความเสี่ยงการทุจริต อย่างน้อย 1 กระบวนการหรือโครงการ (2) การกำหนดประเด็นความเสี่ยงการทุจริต (3) การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต (4) การประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต (5) การจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต <p><u>หมายเหตุ</u></p> <ul style="list-style-type: none"> • หน่วยงานสามารถศึกษาแนวทางการขับเคลื่อนและวิธีการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569 ได้จากคู่มือการประเมินความเสี่ยงการทุจริต (Corruption Risk Assessment) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569 โดยกองบริหารความเสี่ยงและสกัดกั้นการทุจริต ในภาครัฐ สำนักงาน ป.ป.ท.
๐22	รายงานผลการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตของหน่วยงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568	<ul style="list-style-type: none"> • แสดงข้อมูลรายงานการประเมินความเสี่ยงการทุจริตของหน่วยงานภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 ที่มีรายละเอียดอย่างน้อยประกอบด้วย <ol style="list-style-type: none"> (1) ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต (2) ระดับของความเสี่ยง (3) วิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง (4) ผลการดำเนินการตามวิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง • กรณีส่วนราชการระดับกรมที่มีรายชื่อตามภาคผนวก ให้แสดงข้อมูลในข้อนี้ไว้ที่เว็บไซต์ของหน่วยงานและในระบบบัญชีข้อมูลภาครัฐ (Government Data Catalog) เพื่อเชื่อมโยงไปยังศูนย์กลางข้อมูลเปิดภาครัฐ (data.go.th)