

**กิจกรรมการดำเนินการเพื่อบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565**

**ของ**

**สำนักงานคณะกรรมการกำกับกิจการพลังงาน**

**ผลการวิเคราะห์ความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565**

สำนักงาน กกพ. ได้พิจารณากระบวนการต่าง ๆ ตามพระราชบัญญัติการประกอบกิจการพลังงาน พ.ศ. 2550 ที่กำหนดไว้ให้เป็นภารกิจของสำนักงาน กกพ. โดยพิจารณากระบวนการสำคัญ และสะท้อนต่อวิสัยทัศน์ พันธกิจ แผนปฏิบัติการด้านการกำกับกิจการพลังงาน ระยะที่ 4 (พ.ศ. 2563 - 2565) แล้วนำกระบวนการนั้นๆ มาวิเคราะห์ความเสี่ยงที่จะเกิดการทุจริตและประทุพติมิชอบขึ้น โดยภารกิจที่นำมาพิจารณา ประกอบไปด้วย ภารกิจด้านกระบวนการอนุมัติ/อนุญาตการประกอบกิจการพลังงาน ภารกิจด้านการพิจารณาอนุมัติสนับสนุนโครงการต่างๆ ที่สำนักงาน กกพ. สามารถจัดสรรงบประมาณให้ได้ ภารกิจด้านกระบวนการใช้จ่ายงบประมาณ ภารกิจด้านกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง ภารกิจด้านการบริหารจัดการทรัพยากร และภารกิจด้านกระบวนการบริหารทรัพยากรบุคคล

เมื่อสำนักงาน กกพ. ได้นำภารกิจด้านต่าง ๆ มาวิเคราะห์ความเสี่ยงการทุจริตแล้ว จะมีการระบุปัจจัยความเสี่ยงการทุจริต การวิเคราะห์เหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต มีการกำหนดเมทริกซ์เพื่อหาระดับของความเสี่ยง การกำหนดมาตรการเพื่อการควบคุมความเสี่ยง และแผนดำเนินการในการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต ในกระบวนการต่าง ๆ

จากผลการวิเคราะห์มีปัจจัยที่จะเกิดความเสี่ยงการทุจริตที่พิจารณา มีดังต่อไปนี้

- 1) ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการออกใบอนุญาตประกอบกิจการพลังงานตามมาตรา 47 และ 48 ของพระราชบัญญัติการประกอบกิจการพลังงาน พ.ศ. 2550
- 2) ความเสี่ยงการทุจริตที่เกิดจากการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่ของเจ้าหน้าที่
- 3) ความเสี่ยงการทุจริตที่เกิดจากความโปร่งใสในการใช้จ่ายงบประมาณ

1. ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการออกใบอนุญาตประกอบกิจการพลังงานตามมาตรา 47 และ 48 ของพระราชบัญญัติการประกอบกิจการพลังงาน พ.ศ. 2550

1.1 ผลการวิเคราะห์ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ/อนุญาต

| ลำดับ | เหตุการณ์ความเสี่ยง  | ระดับความเสี่ยง |         |       | มาตรการป้องกันความเสี่ยง  |
|-------|--|-----------------|---------|-------|---|
|       |  | โอกาส           | ผลกระทบ | ระดับ |   |
| 1.    | การรับยื่นคำขอรับใบอนุญาต<br>- ยื่นเอกสารหลักฐานไม่ครบถ้วนถูกต้อง<br>แต่รายงานผลว่าครบถ้วนถูกต้องหรือมีการปลอมแปลงเอกสาร | 2               | 3       | 6     | <p>1. ควบคุมโดยสำนักงาน กกพ.<br/>มีมาตรการป้องกันการรับสินบน</p> <p>2. เฝ้าระวังและกำกับตามกระบวนการควบคุมภายใน</p> <p>(1) ต้องปฏิบัติตามระเบียบ กกพ. ว่าด้วยการขอรับใบอนุญาตและการอนุญาตประกอบกิจการพลังงาน ซึ่งกำหนดคุณสมบัติและรายการเอกสารและหลักฐานที่ใช้ยื่นประกอบคำขอรับใบอนุญาตตามมาตรา 47 ทุกประเภท ส่วนการขอรับใบอนุญาตตามมาตรา 48 จะเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดของกฎหมายเฉพาะนั้น ๆ และรายการเอกสารแนบท้ายข้อตกลง (MOU) ที่ กกพ. จัดทำและลงนามร่วมกับหน่วยงานต่าง ๆ</p> <p>(2) จัดทำรายการเอกสารและหลักฐาน (Checklist) ประกอบการยื่นคำขออนุญาตต่างๆ และคู่มือประชาชนในการขอรับใบอนุญาต ที่ออกตามพ.ร.บ. การอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของราชการ พ.ศ. 2558 ประกาศเผยแพร่ลง website สำนักงาน กกพ.</p> <p>(3) ควบคุม ตรวจสอบ และกลั่นกรองรายการเอกสารและหลักฐานที่ยื่นขออนุญาตตามลำดับชั้นสายการบังคับบัญชา (เจ้าหน้าที่รับคำขอ, เจ้าหน้าที่จัดทำวาระ, หัวหน้าส่วน, ผู้อำนวยการฝ่าย, ผู้ช่วยเลขาธิการ, รองเลขาธิการ, เลขาธิการ) ดังนั้นการรับคำขอรับใบอนุญาตและกระบวนการพิจารณาอนุญาต จึงมีได้ขึ้นอยู่กับเจ้าหน้าที่คนใดคนหนึ่ง</p> <p>(4) ยื่นคำขอรับใบอนุญาตและการแจ้งต่าง ๆ Online ผ่านระบบ</p> |

| ลำดับ | เหตุการณ์ความเสี่ยง  | ระดับความเสี่ยง |         |       | มาตรการป้องกันความเสี่ยง  |
|-------|--|-----------------|---------|-------|---|
|       |  | โอกาส           | ผลกระทบ | ระดับ |   |
|       |  |                 |         |       | E-Licensing ของสำนักงาน กกพ. รวมทั้งพัฒนาระบบ E-Licensing ให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น รองรับงานให้ครอบคลุม เพื่อที่จะสามารถลดการปฏิสัมพันธ์กันระหว่างผู้ขออนุญาตกับเจ้าหน้าที่ และการใช้ดุลยพินิจ  |
| 2.    | การรับยื่นคำขอรับใบอนุญาต<br>- มีการเอื้อประโยชน์ให้กับเจ้าหน้าที่ในการขอรับใบอนุญาต | 4               | 4       | 16    | <p><b>1. ควบคุมโดยสำนักงาน กกพ. มีมาตรการป้องกันการรับสินบน</b></p> <p><b>2. เฝ้าระวังและกำกับตามกระบวนการควบคุมภายใน</b></p> <p>(1) ต้องปฏิบัติตามระเบียบ กกพ. ว่าด้วยการขอรับใบอนุญาตและการอนุญาต การประกอบกิจการพลังงาน ซึ่งกำหนดคุณสมบัติและรายการเอกสาร และหลักฐานที่ใช้ยื่นประกอบคำขอรับใบอนุญาตตามมาตรา 47 ทุกประเภท ส่วนการขอรับใบอนุญาตตามมาตรา 48 จะเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดของกฎหมายเฉพาะนั้น ๆ และรายการเอกสารแนบท้ายข้อตกลง (MOU) ที่ กกพ. จัดทำและลงนามร่วมกับหน่วยงานต่าง ๆ</p> <p>(2) จัดทำรายการเอกสารและหลักฐาน (Checklist) ประกอบการยื่นคำขออนุญาตต่างๆ และคู่มือประชาชนในการขอรับใบอนุญาต ที่ออกตามพ.ร.บ. การอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของราชการ พ.ศ. 2558 ประกาศเผยแพร่ลง website สำนักงาน กกพ.</p> <p>(3) ควบคุม ตรวจสอบ และกลั่นกรองรายการเอกสารและหลักฐานที่ยื่นขออนุญาตตามลำดับชั้นสายการบังคับบัญชา (เจ้าหน้าที่รับคำขอ, เจ้าหน้าที่จัดทำวาระ, หัวหน้าส่วน, ผู้อำนวยการฝ่าย, ผู้ช่วยเลขาธิการ, รองเลขาธิการ, เลขาธิการ) ดังนั้น การรับคำขอรับใบอนุญาต และกระบวนการพิจารณาอนุญาต จึงมิได้ขึ้นอยู่กับเจ้าหน้าที่คนใดคนหนึ่ง</p> |

| ลำดับ | เหตุการณ์ความเสี่ยง   | ระดับความเสี่ยง |         |       | มาตรการป้องกันความเสี่ยง  |
|-------|---|-----------------|---------|-------|---|
|       |   | โอกาส           | ผลกระทบ | ระดับ |   |
|       |   |                 |         |       | (4) จัดให้มีการยื่นคำขอรับใบอนุญาตและการแจ้งต่าง ๆ Online ผ่านระบบ E-Licensing ของสำนักงาน กกพ. รวมทั้งพัฒนาระบบ E-Licensing ให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น รองรับงานให้ครอบคลุม เพื่อที่จะสามารถลดการปฏิสัมพันธ์กันระหว่างผู้ขออนุญาตกับเจ้าหน้าที่ และการใช้ดุลยพินิจ<br>(5) มีการจัดตั้งคณะทำงานหรือคณะกรรมการในการกำกับดูแลพิจารณาการรับยื่นคำขอรับใบอนุญาต<br>(6) มีการเผยแพร่ช่องทางการร้องเรียนการทุจริตให้กับประชาชนได้รับทราบทั่วถึงกันผ่านเว็บไซต์หลักของสำนักงาน |
| 3.    | การพิจารณาอนุมัติ/อนุญาต<br>- มีการปกปิดข้อมูล หรือข้อเท็จจริงของสถานะในการขออนุมัติ/อนุญาต | 2               | 5       | 10    | 1. ควบคุมโดยสำนักงาน กกพ. มีมาตรการป้องกันการรับสินบน<br>2. เผื่อระวังและกำกับตามกระบวนการควบคุมภายใน<br>(1) ควบคุมตรวจสอบและกลั่นกรองรายการเอกสารและหลักฐานที่ยื่นขออนุญาตตามลำดับชั้นสายการบังคับบัญชา<br>(2) กำหนดรูปแบบระเบียบวาระการประชุม กกพ. และหัวข้อมาตรฐาน (Template) ในการพิจารณาตรวจสอบสาระสำคัญเพื่อพิจารณาออกใบอนุญาตประเภทต่างๆ ตามมาตรา 47 และมาตรา 48   |

## 1.2 กิจกรรมการดำเนินการเพื่อบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 การรับยื่นคำขอรับใบอนุญาต

- ยื่นเอกสารหลักฐานไม่ครบถ้วนถูกต้อง แต่รายงานผลว่าครบถ้วนถูกต้องหรือมีการปลอมแปลงเอกสาร

(1) มีการเผยแพร่ประกาศการไม่รับของขวัญของกำนัลทุกชนิดจากการปฏิบัติหน้าที่ (No Gift Policy) และนโยบายและแนวทางในการปฏิบัติเกี่ยวกับการมีส่วนได้ส่วนเสียหรือผลประโยชน์ทับซ้อนของกรรมการและพนักงานเจ้าหน้าที่ พ.ศ. 2564 บนเว็บไซต์หลักของสำนักงาน กกพ. ให้เจ้าหน้าที่รับทราบทั่วกัน

<https://www.erc.or.th/ERCWeb2/Upload/Document/ita/O34-ประกาศสำนักงาน%20กกพ.%20เรื่องการไม่รับของขวัญของกำนัลทุกชนิดจากการปฏิบัติหน้าที่.pdf>

- (2) มีการเผยแพร่ระเบียบ กกพ. ว่าด้วยประมวลจริยธรรมของคณะกรรมการ เลขาธิการ และผู้ปฏิบัติงานสำนักงาน กกพ. พ.ศ. 2564 ให้รับทราบทั่วกัน

<https://www.erc.or.th/ERCWeb2/Front/Law/LawDetail.aspx?sectionID=2&CatId=16&SubId=0&rid=481&muid=24&prid=34>

- (3) มีการเผยแพร่รายการเอกสารและหลักฐาน (Checklist) ประกอบการยื่นคำขออนุญาตต่าง ๆ และคู่มือประชาชนในการขอใบอนุญาต ลงเว็บไซต์ของสำนักงาน กกพ.

- Checklist การขอแจ้งเริ่มประกอบกิจการไฟฟ้า

<https://www.erc.or.th/ERCWeb2/Upload/Document/รายการเอกสารการแจ้งเริ่มประกอบกิจการไฟฟ้า%207.3.61.pdf>

- Checklist การต่ออายุใบอนุญาตประกอบกิจการผลิตไฟฟ้า, ระบบจำหน่ายไฟฟ้า และจำหน่ายไฟฟ้า

[https://www.erc.or.th/ERCWeb2/Upload/Document/Checklist%20ผลิต%20ระบบ%20จำหน่าย%20\(ต่ออายุ\).pdf](https://www.erc.or.th/ERCWeb2/Upload/Document/Checklist%20ผลิต%20ระบบ%20จำหน่าย%20(ต่ออายุ).pdf)

- (4) มีการกำหนดให้ควบคุม ตรวจสอบ และกลั่นกรองเอกสารหลักฐานที่ยื่นขออนุญาตเป็นประจำที่มีการดำเนินการ

- (5) ปัจจุบันผู้รับบริการสามารถยื่นเอกสารหลักฐานต่างๆ ผ่านระบบ E-Licensing ทางเว็บไซต์หลักของสำนักงาน <http://app04.erc.or.th/elicense/login.aspx>

สำนักงาน กกพ. อยู่ระหว่างการดำเนินการพัฒนาระบบ E-Licensing (ระบบใหม่) เพื่อให้เป็นการเพิ่มประสิทธิภาพในการยื่นคำขอรับใบอนุญาตและการแจ้งต่างๆ เพื่อเป็นการอำนวยความสะดวกให้แก่ผู้รับบริการ คาดว่าจะแล้วเสร็จภายในปีงบประมาณ 2566 และสำนักงาน กกพ. มีการใช้ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศช่วยดำเนินการตรวจสอบอีกด้วย

- **มีการเอื้อประโยชน์ให้กับเจ้าหน้าที่ในการขอรับใบอนุญาต**

- (1) มีการเผยแพร่ประกาศการไม่รับของขวัญของกำนัลทุกชนิดจากการปฏิบัติหน้าที่ (No Gift Policy) และนโยบายและแนวทางในการปฏิบัติเกี่ยวกับการมีส่วนได้ส่วนเสียหรือผลประโยชน์ทับซ้อนของกรรมการและพนักงานเจ้าหน้าที่ พ.ศ. 2564 บนเว็บไซต์หลักของสำนักงาน กกพ. ให้เจ้าหน้าที่รับทราบทั่วกัน

<https://www.erc.or.th/ERCWeb2/Upload/Document/ita/O34-ประกาศสำนักงาน%20กกพ.%20เรื่องการไม่รับของขวัญของกำนัลทุกชนิดจากการปฏิบัติหน้าที่.pdf>

- (2) มีการเผยแพร่ระเบียบ กกพ. ว่าด้วยประมวลจริยธรรมของคณะกรรมการ เลขาธิการ และผู้ปฏิบัติงานสำนักงาน กกพ. พ.ศ. 2564 ให้รับทราบทั่วกัน

<https://www.erc.or.th/ERCWeb2/Front/Law/LawDetail.aspx?sectionID=2&CatId=16&SubId=0&rid=481&muid=24&prid=34>

- (3) มีการเผยแพร่รายการเอกสารและหลักฐาน (Checklist) ประกอบการยื่นคำขออนุญาตต่าง ๆ และคู่มือประชาชนในการขอใบอนุญาต ลงเว็บไซต์ของสำนักงาน กกพ.

- Checklist การขอแจ้งเริ่มประกอบกิจการไฟฟ้า

<https://www.erc.or.th/ERCWeb2/Upload/Document/รายการเอกสารการแจ้งเริ่มประกอบกิจการไฟฟ้า%207.3.61.pdf>

- Checklist การต่ออายุใบอนุญาตประกอบกิจการผลิตไฟฟ้า, ระบบจำหน่ายไฟฟ้า และจำหน่ายไฟฟ้า

[https://www.erc.or.th/ERCWeb2/Upload/Document/Checklist%20ผลิต%20ระบบ%20จำหน่าย%20\(ต่ออายุ\).pdf](https://www.erc.or.th/ERCWeb2/Upload/Document/Checklist%20ผลิต%20ระบบ%20จำหน่าย%20(ต่ออายุ).pdf)

- (4) มีการกำหนดให้ควบคุม ตรวจสอบ และกั้นกรองเอกสารหลักฐานที่ยื่นขออนุญาตเป็นประจำที่มีการดำเนินการ
- (5) ปัจจุบันผู้รับบริการสามารถยื่นเอกสารหลักฐานต่างๆ ผ่านระบบ E-Licensing ทางเว็บไซต์หลักของสำนักงาน <http://app04.erc.or.th/elicense/login.aspx> สำนักงาน กกพ. อยู่ระหว่างการดำเนินการพัฒนาระบบ E-Licensing (ระบบใหม่) เพื่อให้เป็นการเพิ่มประสิทธิภาพในการยื่นคำขอรับใบอนุญาตและการแจ้งต่างๆ เพื่อเป็นการอำนวยความสะดวกให้แก่ผู้รับบริการ คาดว่าจะแล้วเสร็จภายในปีงบประมาณ 2566 และสำนักงาน กกพ. มีการใช้ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศช่วยดำเนินการตรวจสอบอีกด้วย
- (6) มีช่องทางให้ผู้รับบริการสามารถสอบถามความคืบหน้าของการดำเนินการได้ ผ่านทาง call center หรือติดตามสอบถามจากฝ่ายงานได้
- (7) มีการเผยแพร่ช่องทางการร้องเรียนการทุจริตให้กับผู้รับบริการ และประชาชนทั้งไปได้รับทราบทั่วถึงกัน ผ่านเว็บไซต์หลักของสำนักงาน

<https://www.erc.or.th/ERCWeb2/Front/ContactUs/ContactHR.aspx?p=324&mid=37&pid=20271>

- มีการปกปิดข้อมูลหรือข้อเท็จจริงของสถานะการขออนุมัติ/อนุญาต

- (1) มีการเผยแพร่รายการเอกสารและหลักฐาน (Checklist) ประกอบการยื่นคำขออนุญาตต่าง ๆ และคู่มือประชาชนในการขอใบอนุญาตลงเว็บไซต์ของสำนักงาน กกพ.
  - Checklist การขอแจ้งเริ่มประกอบกิจการไฟฟ้า

<https://www.erc.or.th/ERCWeb2/Upload/Document/รายการเอกสารการแจ้งเริ่มประกอบกิจการไฟฟ้า%207.3.61.pdf>

  - Checklist การต่ออายุใบอนุญาตประกอบกิจการผลิตไฟฟ้า, ระบบจำหน่ายไฟฟ้า และจำหน่ายไฟฟ้า

[https://www.erc.or.th/ERCWeb2/Upload/Document/Checklist%20ผลิต%20ระบบ%20จำหน่าย%20\(ต่ออายุ\).pdf](https://www.erc.or.th/ERCWeb2/Upload/Document/Checklist%20ผลิต%20ระบบ%20จำหน่าย%20(ต่ออายุ).pdf)
- (2) มีการจัดทำสารบัญชทะเบียนคํงานการยื่นขอรับใบอนุญาตประเภทต่างๆ (รายวัน) ของฝ่ายงานโดยลงวันที่เอกสารให้ครบถ้วน
- (3) มีการกำหนดให้มีควบคุมโดยผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้น เพื่อกำหนดลำดับ จัดทำระเบียบวาระ และหากกรณีมีความจำเป็นเร่งด่วนที่ต้องเร่งดำเนินการจะต้องรายงานให้ผู้บังคับบัญชารับทราบและพิจารณาเป็นกรณี ๆ ไป
- (4) มีการกำหนดให้มีการควบคุมตรวจสอบและกั้นกรองรายการเอกสารและหลักฐานที่ยื่นขออนุญาตตามลำดับชั้นสายการบังคับบัญชา

- (5) มีการกำหนดรูปแบบระเบียบวาระการประชุม กกพ. และหัวข้อมาตรฐาน (Template) ในการพิจารณาตรวจสอบสำระสำคัญเพื่อพิจารณาออกใบอนุญาตประเภทต่าง ๆ ตามมาตรา 47 และมาตรา 48
- (6) มีการจัดทำทะเบียนคุมงานการยื่นขอรับใบอนุญาตประเภทต่าง ๆ (รายวัน) ของฝ่ายงาน โดยลงวันที่เอกสารให้ครบถ้วน
- (7) อยู่ระหว่างการดำเนินการพัฒนาระบบ E-Licensing (ระบบใหม่) เพื่อให้เป็นการเพิ่มประสิทธิภาพในการยื่นคำขอรับใบอนุญาตและการแจ้งต่าง ๆ เพื่อเป็นการอำนวยความสะดวกให้แก่ผู้รับบริการ และใช้ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศช่วยดำเนินการตรวจสอบ
- (8) มีช่องทางให้ผู้รับบริการสามารถสอบถามความคืบหน้าของการดำเนินการได้ ผ่านทาง call center หรือติดตามสอบถามจากฝ่ายงานได้
- (9) มีการเผยแพร่ช่องทางการร้องเรียนการทุจริตให้กับผู้รับบริการ และประชาชนทั่วไปได้รับทราบทั่วถึงกัน ผ่านเว็บไซต์หลักของสำนักงาน

<https://www.erc.or.th/ERCWeb2/Front/ContactUs/ContactHR.aspx?p=324&muid=37&prid=2027>

## 2. ความเสี่ยงการทุจริตที่เกิดจากการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่ของเจ้าหน้าที่

### 2.1 ผลการวิเคราะห์ความเสี่ยงการทุจริตที่เกิดจากการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่ของเจ้าหน้าที่

| ลำดับ | เหตุการณ์ความเสี่ยง  | ระดับความเสี่ยง |         |       | มาตรการป้องกันความเสี่ยง  |
|-------|--|-----------------|---------|-------|---|
|       |  | โอกาส           | ผลกระทบ | ระดับ |   |
| 1.    | มีการเอื้อประโยชน์ให้พวกพ้องในการสรรหาพนักงานและการเลื่อนตำแหน่ง | 3               | 3       | 9     | <ol style="list-style-type: none"> <li>1. กำหนดหลักเกณฑ์และวิธีการคัดเลือกบุคคลเพื่อแต่งตั้งเป็นพนักงานและจ้างเป็นลูกจ้างของสำนักงาน กกพ.</li> <li>2. เสนอแต่งตั้งคณะกรรมการพิจารณาคัดเลือกบุคคลเพื่อแต่งตั้งเป็นพนักงานและจ้างเป็นลูกจ้างของสำนักงาน กกพ.</li> </ol> |

### 2.2 กิจกรรมการดำเนินการเพื่อบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565

- (1) ได้มีการทบทวนหลักเกณฑ์และวิธีการคัดเลือกบุคคลเพื่อแต่งตั้งเป็นพนักงานและลูกจ้างสำนักงาน กกพ. เพื่อปรับปรุงให้ระบบการสรรหาบุคลากรมีความรัดกุม และลดการใช้ดุลพินิจของบุคคลลง พร้อมเผยแพร่หลักเกณฑ์และวิธีการคัดเลือกบุคคลเพื่อแต่งตั้งเป็นพนักงานและลูกจ้างสำนักงาน กกพ. บนเว็บไซต์ของสำนักงาน กกพ.  
<https://www.erc.or.th/ERCWeb2/Front/Law/LawDetail.aspx?sectionID=2&CatId=20&SubId=0&rid=472&muid=24&prid=34>
- (2) ได้มีการทบทวนคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการพิจารณาคัดเลือกบุคคลเป็นพนักงานและลูกจ้างสำนักงาน กกพ.
- (3) มีการเผยแพร่ช่องทางการร้องเรียนการทุจริตให้กับพนักงานลูกจ้าง และประชาชนทั่วไปได้รับทราบทั่วถึงกัน ผ่านเว็บไซต์หลักของสำนักงาน

### 3. ความเสี่ยงการทุจริตที่เกิดจากความโปร่งใสในการใช้จ่ายงบประมาณ

#### 3.1 ผลการวิเคราะห์ความเสี่ยงการทุจริตที่เกิดจากความโปร่งใสในการใช้จ่ายงบประมาณ

| ลำดับ | เหตุการณ์ความเสี่ยง                                 | ระดับความเสี่ยง |         |       | มาตรการป้องกันความเสี่ยง   |
|-------|---|-----------------|---------|-------|--|
|       |   | โอกาส           | ผลกระทบ | ระดับ |  |
| 1.    | ขาดการตรวจสอบการเบิกจ่ายงบประมาณที่รัดกุม           | 2               | 4       | 8     | <p><b>เฝ้าระวังและกำกับตามกระบวนการควบคุมภายใน</b></p> <p>(1) สำนักงาน กกพ. มีระบบสารสนเทศเพื่อช่วยควบคุมการเบิกจ่ายงบประมาณ ปัจจุบันอยู่ระหว่างพัฒนาระบบสารสนเทศให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น</p> <p>(2) ผู้กำกับดูแล (ผู้อำนวยการฝ่าย) หรือผู้ได้รับมอบหมายให้ปฏิบัติการแทน ควบคุมและตรวจสอบเอกสารการเบิกจ่ายที่เกี่ยวข้องก่อนนำเสนอผู้บริหารอนุมัติเบิกจ่ายตามขั้นตอนต่อไป</p> <p>(3) เมื่อผู้บริหารอนุมัติแล้ว ผู้กำกับดูแล (ผู้อำนวยการฝ่าย) หรือผู้ได้รับมอบหมายให้ปฏิบัติการแทน ตรวจสอบเอกสารหลักฐานการโอนเงิน และเอกสารประกอบการจ่ายเงินอีกครั้ง</p> |
| 2.    | การเบิกจ่ายงบประมาณที่เป็นเท็จ                      | 2               | 3       | 6     | <p><b>เฝ้าระวังและกำกับตามกระบวนการควบคุมภายใน</b></p> <p>(1) มีการเผยแพร่ประมวลจริยธรรม บทลงโทษกรณีที่พนักงานทำการทุจริตให้รับทราบทั่วกัน</p> <p>(2) มีการเผยแพร่ช่องทางการร้องเรียนการทุจริตให้กับประชาชนได้รับทราบทั่วถึงกันผ่านเว็บไซต์หลักของสำนักงาน กกพ.</p> <p>(3) สร้างความรู้ความเข้าใจเรื่องระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการเบิกจ่ายงบประมาณให้กับพนักงานและลูกจ้างสำนักงาน กกพ.</p> <p>(4) หน่วยงานตรวจสอบภายในดำเนินการตรวจสอบตามเงื่อนไขกำหนด</p>  |
| 3.    | ขาดความรู้ความเข้าใจในระเบียบของการเบิกจ่ายงบประมาณ | 3               | 3       | 9     | <p><b>เฝ้าระวังและกำกับตามกระบวนการควบคุมภายใน</b></p> <p>ให้ความรู้ความเข้าใจกับเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องเกี่ยวกับระเบียบ กฎหมาย ที่เกี่ยวข้องกับการเงิน บัญชี และงบประมาณ</p>   |



### 3.2 กิจกรรมการดำเนินการเพื่อบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 ทั้ง 3 เหตุการณ์ความเสี่ยง

- (1) มีการควบคุมและตรวจสอบเอกสารการเบิกจ่ายที่เกี่ยวข้องโดยผู้กำกับดูแล หรือผู้ที่ได้รับมอบหมายให้ปฏิบัติการแทน ก่อนนำเสนอผู้บริหารอนุมัติเบิกจ่ายตามขั้นตอนต่อไป
- (2) มีการตรวจสอบเอกสารหลักฐานการโอนเงิน และเอกสารประกอบการจ่ายเงินอีกครั้งหลังจากที่ผู้บริหารอนุมัติแล้ว
- (3) ปัจจุบันการรับเงินได้ดำเนินการผ่านระบบ Internet Banking, E-payment เพื่อสะดวกในการตรวจสอบ
- (4) มีการดำเนินการตรวจสอบสถานะลูกหนี้ และมีการกระทบบยอดบัญชีลูกหนี้รายตัว โดยฝ่ายงานที่เกี่ยวข้อง
- (5) มีการดำเนินการตรวจสอบเอกสารประกอบการรับเงิน ใบเสร็จรับเงิน รวมถึง ทะเบียนคุมใบเสร็จรับเงิน บัญชีเงินฝากธนาคาร และทะเบียนคุมการรับเงินสดประจำวัน
- (6) ฝ่ายตรวจสอบภายในมีการตรวจสอบการปฏิบัติการเกี่ยวกับการบริหารงบประมาณ การเงิน การบัญชี และการบริหารงานด้านอื่น ๆ ให้เป็นไปตามระเบียบ มาตรฐาน รวมถึงแนวทางที่เกี่ยวข้องตามแผนการตรวจสอบภายในประจำปี โดยรายงานผลการตรวจสอบต่อคณะกรรมการตรวจสอบ
- (7) มีการนำระบบเทคโนโลยีสารสนเทศเพื่อช่วยในการควบคุม ได้แก่ระบบการเงินการคลังของสำนักงาน กกพ. (Microsoft Dynamics AX)
- (8) อยู่ระหว่างการจัดอบรมการปฏิบัติงานด้านการเงินการบัญชีและการใช้งานระบบ ซึ่งจะให้เจ้าหน้าที่ได้รับความรู้ความเข้าใจ ตามแผนงานจะจัดกิจกรรมนี้ภายในเดือนมิถุนายน 2565