

แบบรายงานการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

สำนักงานนโยบายและแผนทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

รายงานรอบที่ ๑ (ภายใน ๑ มีนาคม ๒๕๖๕)

รายงานรอบที่ ๒ (ภายใน ๑ กรกฎาคม ๒๕๖๕)

นายทรงสิทธิ์ คำแหงพล ผู้รายงาน

ตำแหน่ง นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการ

เบอร์โทร ๐ ๒๒๖๕ ๖๕๕๐

วันที่ ๑๑ เดือน กุมภาพันธ์ พ.ศ. ๒๕๖๕

คำนำ

แผนปฏิรูปประเทศด้านการป้องกันและปราบปรามการทุจริตและประพฤติมิชอบ (พ.ศ.๒๕๖๑ - ๒๕๖๕) ประเด็นปฏิรูปที่ ๒ ด้านการป้องกันและปราบปราม ได้กำหนดให้หน่วยงานดำเนินการวางระบบการประเมินความเสี่ยงต่อการทุจริตประพฤติมิชอบในส่วนราชการเป็นประจำทุกปี และรายงานผลการปฏิบัติต่อผู้บังคับบัญชาหรือตามระยะเวลาที่กำหนด และแผนแม่บทภายใต้ยุทธศาสตร์ชาติ แผนแม่บทที่ ๒๑ การต่อต้านการทุจริตและประพฤติมิชอบ แผนย่อยที่ ๑ การป้องกันการทุจริตและประพฤติมิชอบ กำหนดแนวทางการพัฒนาในการปรับ “ระบบ” เพื่อลดจำนวนคดีทุจริตและประพฤติมิชอบในหน่วยงานภาครัฐ โดยการพัฒนาเครื่องมือ เพื่อสร้างความโปร่งใส มุ่งเน้นการสร้างนวัตกรรมและมาตรการในการต่อต้านการทุจริตที่มีประสิทธิภาพและเท่าทันต่อพลวัตของการทุจริต รวมถึงการประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริต เพื่อให้หน่วยงานภาครัฐมีมาตรการ ระบบหรือแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต ประกอบกับ สำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตในภาครัฐ (สำนักงาน ป.ป.ท.) ในฐานะฝ่ายเลขานุการศูนย์อำนวยการต่อต้านการทุจริตแห่งชาติ (ศอตช.) ได้ขับเคลื่อนการประเมินความเสี่ยงการทุจริตอย่างเป็นระบบ ตั้งแต่ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๑ เป็นต้นมา โดยได้พัฒนาแนวทางการดำเนินการเพื่อวางระบบการประเมินความเสี่ยงต่อการทุจริตประพฤติมิชอบในส่วนราชการ ขับเคลื่อนผ่านศูนย์ปฏิบัติการต่อต้านการทุจริต (ศปท.) ซึ่งเป็นกลไกภายใต้ ศอตช. เพื่อขับเคลื่อนหน่วยงานภายในสังกัด/กำกับ ทั้งหน่วยงานระดับกรม/เทียบเท่า รัฐวิสาหกิจ องค์กรมหาชน องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น และจังหวัด ในการพัฒนาประสิทธิภาพการประเมินความเสี่ยงการทุจริต และเป็นเครื่องมือลดคดีการทุจริตในภาครัฐ

สำนักงานนโยบายและแผนทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม (สผ.) ได้ตระหนักถึงความสำคัญของการแก้ไขปัญหาการทุจริตที่ยั่งยืน ซึ่งเป็นหน้าที่ความรับผิดชอบของหัวหน้าส่วนราชการ และเป็นเจตจำนงของ สผ. ที่จะร่วมต่อต้านการทุจริตในทุกรูปแบบ และสามารถตอบสนองนโยบายรัฐบาลในการป้องกันการทุจริตในภาครัฐ จึงได้ดำเนินการวางระบบการประเมินความเสี่ยงการทุจริตของ สผ. และจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตมาอย่างต่อเนื่อง โดยในปี พ.ศ. ๒๕๖๕ สผ. ได้ผนวกรวมการดำเนินการประเมินความเสี่ยงการทุจริต เข้ากับการบริหารจัดการความเสี่ยง และการควบคุมภายใน เพื่อให้มีการบูรณาการการดำเนินการทั่วทั้งองค์กร เป็นเครื่องมือสำคัญในการตอบสนองต่อความเสี่ยงได้อย่างทันทั่วทั้งที่ และสร้างความพร้อมในการควบคุมความเสี่ยงในทุกด้านอย่างมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น อันจะส่งผลให้ สผ. สามารถบริหารจัดการองค์กรให้บรรลุเป้าหมายและวัตถุประสงค์ขององค์กร เพิ่มศักยภาพในการให้บริการของหน่วยงานของรัฐ สามารถป้องกันความเสี่ยงการทุจริตได้อย่างมีประสิทธิภาพ และเกิดประโยชน์สูงสุดต่อประชาชนและประเทศชาติ ภายใต้การกำกับองค์กรที่ดี (Good Governance)

สำนักงานนโยบายและแผนทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

กุมภาพันธ์ ๒๕๖๕

สารบัญ

บทที่ ๑	บทนำ	
	๑.๑ หลักการและเหตุผล	๑
	๑.๒ แนวคิด	๑
	๑.๓ วัตถุประสงค์	๒
	๑.๔ ขอบเขตของการดำเนินการ	๒
บทที่ ๒	ขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงการทุจริต	
	๑. การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต	๔
	๒. การประเมินความเสี่ยงการทุจริต	๘
	๓. การจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต	๘
บทที่ ๓	แผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต	๙
	สำนักงานนโยบายและแผนทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม	
	ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕	
ภาคผนวก		
	ภาคผนวก ก นโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงและการควบคุมภายใน	๑๘
	สำนักงานนโยบายและแผนทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม	
	ภาคผนวก ข คู่มือการบริหารจัดการความเสี่ยงและการควบคุมภายใน	๒๒
	สำนักงานนโยบายและแผนทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม	

บทที่ ๑

บทนำ

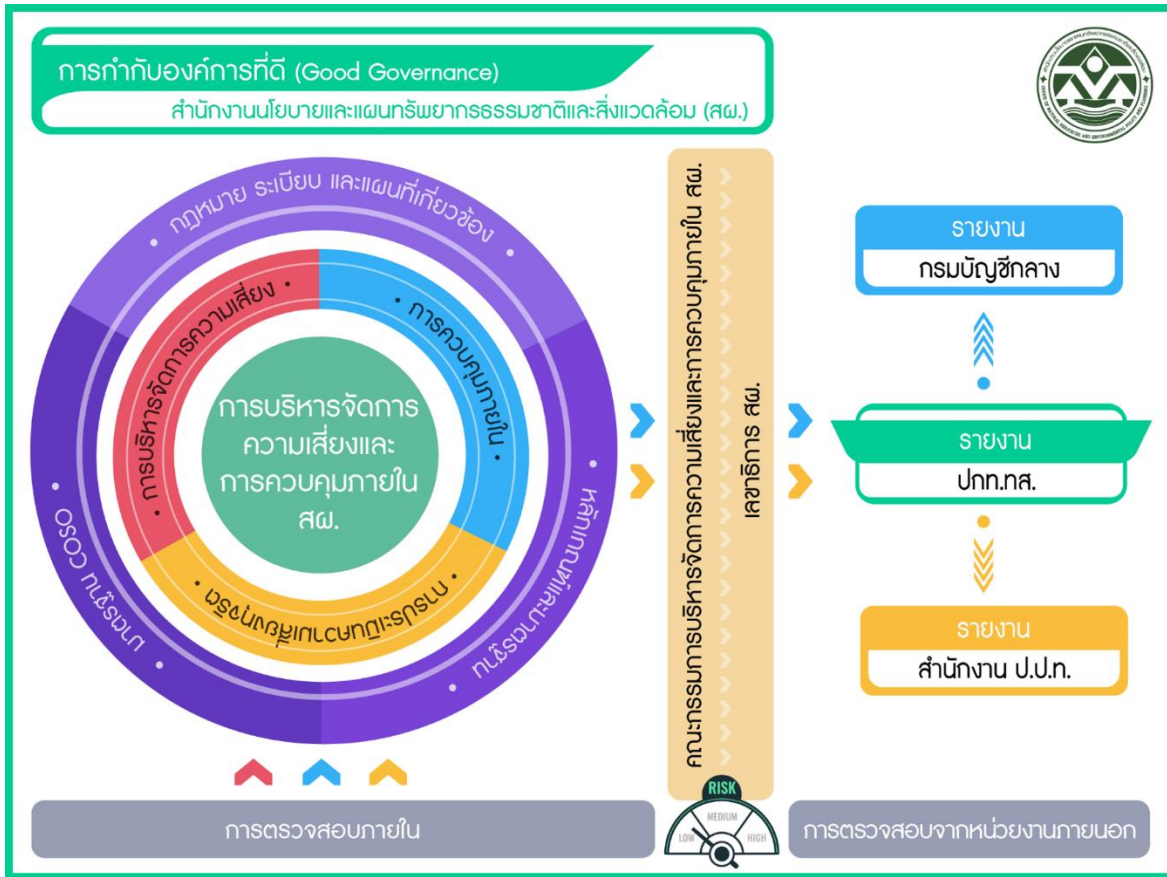
๑.๑ หลักการและเหตุผล

สำนักงานนโยบายและแผนทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม (สผ.) ได้ให้ความสำคัญกับการป้องกันและปราบปรามการทุจริตของหน่วยงาน โดยได้ประเมินความเสี่ยงการทุจริตและจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต ตามแนวทางที่สำนักงาน ป.ป.ท. กำหนดมาอย่างต่อเนื่อง โดยในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงและการควบคุมภายใน สผ. ได้เห็นชอบให้การประเมินความเสี่ยงการทุจริตเป็นส่วนหนึ่งของการบริหารจัดการความเสี่ยงและการควบคุมภายในของ สผ. เพื่อขับเคลื่อนการดำเนินงานให้เป็นไปในทิศทางเดียวกันทั่วทั้งองค์กร โดยกำหนดให้ความเสี่ยงการทุจริต เป็น ๑ ใน ๗ ประเภทความเสี่ยงที่ สผ. จะต้องมีการบริหารจัดการและควบคุม ทั้งนี้ เลขาธิการสำนักงานนโยบายและแผนทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม ได้กำหนดนโยบายความเสี่ยงการทุจริตไว้ว่า “ผู้บริหารปฏิเสธที่จะยอมรับความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการทุจริตทุกกรณี และมุ่งมั่นจะสร้างระบบการควบคุม ป้องกัน ตรวจสอบ เพื่อให้ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียมั่นใจในระบบธรรมาภิบาลและความซื่อตรงขององค์กร” (ภาคผนวก ก)

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตซึ่งได้บูรณาการในกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงและการควบคุมภายในของ สผ. เป็นเครื่องมือที่สามารถสร้างวัฒนธรรมองค์กรที่ผู้บริหารและบุคลากรทุกระดับ มีความรู้ความเข้าใจ ตระหนักถึงความสำคัญ มีส่วนร่วมและสนับสนุนการดำเนินการในการต่อต้านการทุจริตทุกรูปแบบ จะช่วยลดความเสี่ยงด้านการทุจริตและป้องกันการเกิดการทุจริตในองค์กร และสามารถจัดการความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญและส่งผลกระทบต่อวัตถุประสงค์การดำเนินงาน ชื่อเสียงและภาพลักษณ์ขององค์กร รวมทั้งมีการดำเนินการที่มั่นใจได้ว่าจะมีความโปร่งใสและปราศจากการทุจริต และปฏิบัติตามข้อกำหนดและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง

๑.๒ แนวคิด

แนวคิดในการบูรณาการการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง การประเมินความเสี่ยงทุจริต และการควบคุมภายใน เป็นกระบวนการเดียวกัน เพื่อลดความซ้ำซ้อนของการดำเนินการ และขับเคลื่อนการดำเนินงานในภาพรวมทั่วทั้งองค์กร โดยไม่แยกส่วนการทำงาน ซึ่งจะทำให้บุคลากรทุกระดับมีความรู้ความเข้าใจที่สอดคล้องเป็นไปในทิศทางเดียวกัน สามารถบริหารจัดการความเสี่ยง รวมทั้งความเสี่ยงการทุจริตได้อย่างถูกต้อง เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ และแผนที่เกี่ยวข้อง สอดคล้องกับหลักเกณฑ์และมาตรฐานที่หน่วยงานกำกับเป็นผู้กำหนด รวมทั้งสอดคล้องกับกรอบการบริหารจัดการความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เป็นมาตรฐานสากล (COSO) อันจะนำไปสู่การกำกับองค์กรที่ดี (Good Governance) แสดงดังภาพที่ ๑-๑



ภาพที่ ๑-๑ แสดงกรอบแนวคิดการบูรณาการการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ในการบริหารจัดการ ความเสี่ยงและการควบคุมภายใน สำนักงานนโยบายและแผนทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

๑.๓ วัตถุประสงค์

- ๑) เพื่อวิเคราะห์ความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตในกระบวนการทำงาน
- ๒) เพื่อวางระบบ มาตรการ หรือแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต ซึ่งเป็นมาตรการป้องกันการทุจริตเชิงรุกที่มีประสิทธิภาพ ตามเกณฑ์ประเมินเชิงคุณภาพ “มาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต” (Corruption Risk Control) ที่สำนักงาน ป.ป.ท. กำหนด

๑.๔ ขอบเขตของการดำเนินการ

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตและการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตของ สผ. ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ดำเนินการตามแนวทางดังต่อไปนี้

๑) คู่มือบริหารจัดการความเสี่ยงและการควบคุมภายใน สผ. (ภาคผนวก ข) ซึ่งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงและการควบคุมภายใน สผ. ในการประชุมเมื่อวันที่ ๒๒ ธันวาคม ๒๕๖๔ ได้เห็นชอบให้ใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารจัดการความเสี่ยง รวมทั้งการประเมินความเสี่ยงการทุจริต และการควบคุมภายใน ในระดับหน่วยงาน และในระดับกอง/กลุ่มอิสระ

๒) คู่มือแนวทางการประเมินความเสี่ยงการทุจริต การขับเคลื่อนการประเมินความเสี่ยงการทุจริต/เกณฑ์การประเมินเชิงคุณภาพ “มาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต”(Corruption Risk Control) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ของสำนักงาน ป.ป.ท. ซึ่งกำหนดให้ สผ. ประเมินความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติอนุญาตตามพระราชบัญญัติอำนาจความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘ โดยมี ๒ กระบวนงานที่เกี่ยวข้อง ได้แก่

(๑) การขออนุญาตเป็นผู้มีสิทธิทำรายงานการประเมินผลกระทบสิ่งแวดล้อม

(๒) การพิจารณารายงานการประเมินผลกระทบสิ่งแวดล้อม สำหรับโครงการ กิจการ หรือการดำเนินการใดที่หน่วยงานของรัฐจะอนุญาต ซึ่งผู้ดำเนินการหรือผู้ขออนุญาตต้องจัดทำรายงานการประเมินผลกระทบสิ่งแวดล้อม

บทที่ ๒

ขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต สำนักงานนโยบายและแผนทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ เป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงและการควบคุมภายใน ของ สผ. ซึ่งประกอบด้วย ๗ กระบวนการเป็นวงจรต่อเนื่อง (รายละเอียดปรากฏตามคู่มือบริหารจัดการความเสี่ยง และการควบคุมภายใน สผ. ใน ภาคผนวก ข) ในที่นี้จะขอสรุปเฉพาะขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ตามแนวทางที่ สำนักงาน ป.ป.ท. กำหนดในคู่มือแนวทางการประเมินความเสี่ยงการทุจริต การขับเคลื่อนการ ประเมิน ความเสี่ยงการทุจริต/เกณฑ์ การประเมินเชิงคุณภาพ “มาตรการควบคุมความเสี่ยง การทุจริต”(Corruption Risk Control) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ดังนี้

๑. การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต
๒. การประเมินความเสี่ยงการทุจริต
๓. การจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต

๑. การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

ก่อนทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริต คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงและการควบคุม ภายใน สผ. ได้กำหนดเกณฑ์สำหรับการประเมินความเสี่ยงหรือให้คะแนนความเสี่ยงการทุจริตของภารกิจ/ กระบวนการ ที่ทำการประเมิน โดยพิจารณาจาก ๒ ปัจจัย คือ ด้านโอกาส และด้านผลกระทบ และการให้คะแนน ทั้ง ๒ ปัจจัย รายละเอียด ดังนี้

(๑) **โอกาสที่จะเกิดการทุจริต (Likelihood)** หมายถึง ความเป็นไปได้ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง การทุจริต ในช่วงเวลาหนึ่ง ในรูปของความถี่ หรือความน่าจะเป็นที่จะเกิดเหตุการณ์นั้น ๆ โดยพิจารณาจากสถิติ การเกิดเหตุการณ์ในอดีต ปัจจุบัน หรือการคาดการณ์ล่วงหน้าของโอกาสที่จะเกิดขึ้นในอนาคต โดย สผ. แบ่งเกณฑ์ด้านโอกาส ออกเป็น ๕ ระดับ ได้แก่ สูงมาก สูง ปานกลาง น้อย และน้อยมาก แทนด้วยคะแนน ๕ ๔ ๓ ๒ และ ๑ ตามลำดับ

(๒) **ผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น (Impact)** หมายถึง การวัดความรุนแรงของความเสียหายที่จะเกิดขึ้น จากความเสี่ยงการทุจริตนั้นซึ่งมีผลกระทบต่อองค์กร ในด้านการเงิน ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย/กฎระเบียบ และด้านภาพลักษณ์ขององค์กร โดย สผ. แบ่งเกณฑ์ด้านผลกระทบ ออกเป็น ๕ ระดับ ได้แก่ สูงมาก สูง ปานกลาง น้อย และน้อยมาก แทนด้วยคะแนน ๕ ๔ ๓ ๒ และ ๑ ตามลำดับ ทั้งนี้ การเลือกเกณฑ์ใน การประเมินผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น ให้พิจารณาตามความเหมาะสมและสอดคล้องกับเหตุการณ์ความเสี่ยง ที่ประเมิน

รายละเอียดของเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต ปรากฏดังตารางที่ ๒-๑ และตารางที่ ๒-๒

ตารางที่ ๒-๑ เกณฑ์การประเมินด้านโอกาสการทุจริต (Likelihood)

คะแนน	ระดับ	เกณฑ์	
		เชิงคุณภาพ	เชิงปริมาณ
๕	สูงมาก	มีโอกาสในการเกิดเกือบทุกครั้ง	มีโอกาสเกิดขึ้นมากกว่า ๔ ครั้งขึ้นไป/ปี
๔	สูง	มีโอกาสในการเกิดค่อนข้างสูงหรือบ่อยๆ	มีโอกาสเกิดขึ้น ๔ ครั้ง/ปี
๓	ปานกลาง	มีโอกาสเกิดบางครั้ง	มีโอกาสเกิดขึ้น ๓ ครั้ง/ปี
๒	น้อย	มีโอกาสเกิดแต่นานๆ ครั้ง	มีโอกาสเกิดขึ้น ๒ ครั้ง/ปี
๑	น้อยมาก	ไม่มีโอกาสเกิด/ มีโอกาสเกิดในกรณียกเว้น	มีโอกาสเกิดขึ้น ๑ ครั้ง/ปี

ตารางที่ ๒-๒ เกณฑ์การประเมินด้านผลกระทบ (Impact)

ด้านการเงิน

คะแนน	ระดับ	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	เสียหาย มากกว่า ๑,๐๐๐,๐๐๐ บาท
๔	สูง	เสียหาย ๑๐๐,๐๐๑ - ๑,๐๐๐,๐๐๐ บาท
๓	ปานกลาง	เสียหาย ๕๐,๐๐๑ - ๑๐๐,๐๐๐ บาท
๒	น้อย	เสียหาย ๑๐,๐๐๑ - ๕๐,๐๐๐ บาท
๑	น้อยมาก	เสียหาย ไม่เกิน ๑๐,๐๐๐ บาท

ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย/กฎระเบียบ

คะแนน	ระดับ	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	การไม่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ ซึ่งส่งผลให้เกิดการฟ้องร้องดำเนินคดี
๔	สูง	การไม่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ ซึ่งส่งผลกระทบต่อการทำงานของ สผ. ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย หรือ อาจก่อให้เกิดข้อร้องเรียน การตักเตือน ค่าปรับ
๓	ปานกลาง	การไม่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ ซึ่งต้องใช้เวลาในการแก้ไข ไม่ส่งผลกระทบต่อการทำงานของ สผ. อย่างมีนัยสำคัญ
๒	น้อย	การไม่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ ซึ่งสามารถแก้ไขได้ภายในเวลาอันรวดเร็ว ไม่ส่งผลกระทบต่อการทำงานของ สผ.
๑	น้อยมาก	การปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ ได้อย่างครบถ้วน ไม่ส่งผลกระทบต่อ

ด้านภาพลักษณ์องค์กร

คะแนน	ระดับ	คำอธิบาย		
๕	สูงมาก	มีการฟ้องร้องดำเนินคดีกับหน่วยงาน	ส่งผลกระทบต่อความเชื่อมั่นของสังคมในระดับสูงมาก	มีการเผยแพร่ข่าวเชิงลบในหน้าหนังสือพิมพ์ วิทยุ และโทรทัศน์
๔	สูง	มีประเด็นร้องเรียนการปฏิบัติงานตามภารกิจของเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน	ส่งผลกระทบต่อความเชื่อมั่นของสังคมในระดับสูง	มีการเผยแพร่ข่าวเชิงลบในหน้าหนังสือพิมพ์และวิทยุ
๓	ปานกลาง	มีประเด็นร้องเรียนด้านการดำเนินงาน	ส่งผลกระทบต่อความเชื่อมั่นของสังคมในระดับปานกลาง	มีการเผยแพร่ข่าวเชิงลบในหน้าหนังสือพิมพ์
๒	น้อย	ปรากฏข่าวลือและสอบถามข้อมูลเกี่ยวกับการดำเนินงาน	ส่งผลกระทบต่อความเชื่อมั่นของสังคมในระดับต่ำ	มีการเผยแพร่ข่าวเชิงลบภายในหน่วยงาน
๑	น้อยมาก	ไม่มีข้อร้องเรียนเกี่ยวกับการดำเนินงาน	ไม่ส่งผลกระทบต่อความเชื่อมั่นของสังคมในระดับต่ำมาก	ไม่มีการเผยแพร่ข่าวเชิงลบ

สผ. กำหนดระดับความเสี่ยงการทุจริต (Risk Score) แบ่งออกเป็น ๔ ระดับ คือ สูงมาก สูง ปานกลาง และ น้อย แสดงผังแผนภูมิความเสี่ยง (Risk Map) ตามภาพที่ ๒-๑ ซึ่งใช้เกณฑ์ในการจัดแบ่ง ดังตารางที่ ๒-๓

โอกาสที่จะเกิด (Likelihood)	ผลกระทบ (Impact)				
	๑	๒	๓	๔	๕
๕	๕	๑๐	๑๕	๒๐	๒๕
๔	๔	๘	๑๒	๑๖	๒๐
๓	๓	๖	๙	๑๒	๑๕
๒	๒	๔	๖	๘	๑๐
๑	๑	๒	๓	๔	๕

ภาพที่ ๒-๑ แผนภูมิความเสี่ยงการทุจริต (Risk Map)

ตารางที่ ๒-๓ การแปลความหมายระดับความเสี่ยงการทุจริต

ระดับคะแนน (โอกาส x ผลกระทบ)	แถบสี	ระดับความเสี่ยงการ ทุจริต
๑ - ๔	เขียว	น้อย
๕ - ๙	เหลือง	ปานกลาง
๑๐ - ๑๖	ส้ม	สูง
๑๗ - ๒๕	แดง	สูงมาก

๒. การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตหรือให้คะแนนความเสี่ยงการทุจริตของภารกิจ/กระบวนการงานที่ทำการประเมิน จะให้คะแนนจาก ๒ ปัจจัยดังที่กล่าวแล้ว คือ โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood) และผลกระทบ (Impact) และนำผลที่ได้มาพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น เพื่อหาว่าระดับความเสี่ยง (Risk Score) อยู่ในระดับใด

$$\text{Risk Score} = \text{Likelihood} \times \text{Impact}$$

เมื่อให้คะแนนความเสี่ยงการทุจริตแล้ว จะนำมาพิจารณาว่าเป็นความเสี่ยงที่อยู่ในระดับความเสี่ยงที่หน่วยงานยอมรับได้หรือไม่ ตามนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงและการควบคุมภายใน สผ. ทั้งนี้ ผู้บริหาร สผ. ปฏิเสธที่จะยอมรับความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการทุจริตในทุกกรณี หากประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริตได้ระดับคะแนนเท่ากับ ๐ (ศูนย์) แสดงว่าเป็นความเสี่ยงที่หน่วยงานยอมรับได้ ให้ติดตามเฝ้าระวังความเสี่ยงนั้น เพื่อไม่ให้ความเสี่ยงนั้นกลายเป็นความเสี่ยงที่ไม่สามารถยอมรับได้ หากประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริตได้ในระดับสูงมาก สูง ปานกลาง หรือน้อย ซึ่งเป็นความเสี่ยงที่หน่วยงานยอมรับไม่ได้ ต้องนำไปบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตดังกล่าวให้ลงมาอยู่ในระดับที่ สผ. ยอมรับได้ คือ มีระดับคะแนนเท่ากับ ๐ (ศูนย์) หรือ ไม่มีความเสี่ยงการทุจริตเกิดขึ้นนั่นเอง

๓. การจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต

ก่อนจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต สผ. ได้นำความเสี่ยงการทุจริตทั้งหมด มาแสดงในแผนภูมิความเสี่ยงเพื่อจัดลำดับความเสี่ยงตามความสำคัญที่ควรจัดการก่อนหลัง ได้แก่ ความเสี่ยงสูงมาก ความเสี่ยงสูง ความเสี่ยงปานกลาง และความเสี่ยงน้อย และนำมากำหนดมาตรการเพื่อควบคุม หรือลดโอกาสความเสี่ยงการทุจริตที่อาจเกิดขึ้น ทั้งนี้ มาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตของ สผ. ได้คำนึงถึงประสิทธิภาพของการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต ตามรูปแบบการทุจริตหรือสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงไป และสอดคล้องกับเกณฑ์การประเมินเชิงคุณภาพ “มาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต”(Corruption Risk Control) ของสำนักงาน ป.ป.ท. ด้วยแล้ว

บทที่ ๓

แผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต
สำนักงานนโยบายและแผนทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

สผ. ได้ประเมินความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติอนุญาตตามพระราชบัญญัติ
อำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘ ตามที่สำนักงาน ป.ป.ท. กำหนด โดยมี
๒ กระบวนงานที่เกี่ยวข้อง ได้แก่

๑. กระบวนงานการขออนุญาตเป็นผู้มีสิทธิทำรายงานการประเมินผลกระทบสิ่งแวดล้อม มีขั้นตอน
การดำเนินงานที่มีโอกาสเกิดความเสี่ยงการทุจริต ๕ ขั้นตอน

๒. กระบวนงานการพิจารณาทำรายงานการประเมินผลกระทบสิ่งแวดล้อม สำหรับโครงการ กิจการ หรือ
การดำเนินการใดที่หน่วยงานของรัฐจะอนุญาต ซึ่งผู้ดำเนินการหรือผู้ขออนุญาตต้องจัดทำรายงานการประเมินผล
กระทบสิ่งแวดล้อม มีขั้นตอนการดำเนินงานที่มีโอกาสเกิดความเสี่ยงการทุจริต ๓ ขั้นตอน

รายละเอียดของการประเมินความเสี่ยงการทุจริต แสดงดังตารางที่ ๓-๑ การจัดลำดับความสำคัญ
ความเสี่ยงการทุจริต แสดงดังภาพที่ ๓-๑ และแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต แสดงดังตารางที่ ๓-๒

ตารางที่ ๓-๑ แสดงการประเมินความเสี่ยงการทุจริต สผ.

ลำดับ ที่	ขั้นตอนการดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	Risk Score (L X I)		
			Likelihood	Impact	Risk Score
๑. กระบวนงานการขออนุญาตเป็นผู้มีสิทธิทำรายงานการประเมินผลกระทบสิ่งแวดล้อม					
C๑	ขั้นตอนการพิจารณาความ ถูกต้องและสมบูรณ์ของ คำขอและเอกสารประกอบคำ ขอ	เจ้าหน้าที่ตรวจสอบความถูกต้อง และความสมบูรณ์ของเอกสาร ไม่เป็นมาตรฐานเดียวกัน	๑	๓	๓
C๒	ขั้นตอนการพิจารณาของ คณะกรรมการกลั่นกรอง การขอรับใบอนุญาตฯ และ การสัมภาษณ์ผู้ชำนาญการ	การใช้ดุลยพินิจในการพิจารณา ผู้เสนอขอเป็นผู้ชำนาญการ ของ คณะกรรมการกลั่นกรอง การขอรับใบอนุญาตฯ	๑	๓	๓
C๓	ขั้นตอนการพิจารณาของ คณะกรรมการผู้ชำนาญการ	การใช้ดุลยพินิจในการพิจารณา อนุญาตของคณะกรรมการ	๑	๕	๕

ลำดับ ที่	ขั้นตอนการดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	Risk Score (L X I)		
			Likelihood	Impact	Risk Score
	พิจารณาผู้มีสิทธิขอรับ ใบอนุญาตฯ	ผู้ชำนาญการพิจารณาผู้มีสิทธิขอรับ ใบอนุญาตฯ			
C๔	ขั้นตอนการแจ้งผลการ พิจารณา	การแจ้งผลการพิจารณาล่าช้า	๑	๕	๕
C๕	ขั้นตอนการออกใบอนุญาต	การออกใบอนุญาตล่าช้า	๒	๕	๑๐
๒. กระบวนการพิจารณารายงานการประเมินผลกระทบสิ่งแวดล้อม สำหรับโครงการ กิจการ หรือ การดำเนินการใดที่หน่วยงานของรัฐจะอนุญาต ซึ่งผู้ดำเนินการหรือผู้ขออนุญาตต้องจัดทำรายงาน การประเมินผลกระทบสิ่งแวดล้อม					
C๖	ขั้นตอนการตรวจสอบเอกสาร	-	-	-	-
C๗	ขั้นตอนการตรวจสอบและ พิจารณาให้ความเห็นเบื้องต้น ต่อรายงานการประเมินผล กระทบสิ่งแวดล้อมของ เจ้าหน้าที่	การตรวจสอบและพิจารณา รายงานฯ ในเบื้องต้นยังไม่เป็น มาตรฐานเดียวกัน	๑	๓	๓
C๘	ขั้นตอนการพิจารณารายงาน การวิเคราะห์ผลกระทบ สิ่งแวดล้อม โดยคณะกรรมการ ผู้ชำนาญการพิจารณารายงาน การประเมินผลกระทบ สิ่งแวดล้อม (คชก.)	ความไม่สม่ำเสมอในการพิจารณาให้ ความเห็นต่อรายงานการประเมินผล กระทบสิ่งแวดล้อม โดยในหลักการ พิจารณารายงานฯ จะเป็นไปตามหลัก วิชาการ แต่บางครั้งอาจยังมีการใช้ ดุลยพินิจที่แตกต่างกันของ คณะกรรมการผู้ชำนาญการฯ	๒	๕	๑๐
C๙	ขั้นตอนการแจ้งผลการพิจารณา รายงานการวิเคราะห์ผลกระทบ สิ่งแวดล้อม	การไม่สามารถแจ้งผลการพิจารณาได้ ตามกำหนดเวลา	๑	๕	๕

โอกาสที่จะเกิด (Likelihood)	ผลกระทบ (Impact)				
	๑	๒	๓	๔	๕
๕	๔	๑๐	๑๕	๒๐	๒๕
๔	๔	๘	๑๒	๑๖	๒๐
๓	๓	๖	๙	๑๒	๑๕
๒	๒	๔	๖	๘	๑๐ C5 C8
๑	๑	๒	๓ C1 C2 C7	๔	๕ C3 C4 C9

ภาพที่ ๓-๑ แผนภูมิความเสี่ยงการทุจริต (Risk Map)

ตารางที่ ๓-๒ แผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต สผ.

ลำดับ ที่	ขั้นตอนที่มีความเสี่ยง/ ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	ระดับ ความ เสี่ยงการ ทุจริต	รายละเอียด มาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต
๑. กระบวนการขออนุญาตเป็นผู้มีสิทธิทำรายการการประเมินผลกระทบสิ่งแวดล้อม			
๑	ขั้นตอนการออกใบอนุญาต - การออกใบอนุญาตล่าช้า (C๕)	๑๐ (สูง)	<p>๑. มีคำสั่งแต่งตั้งมอบหมายเจ้าหน้าที่ในการดำเนินการ และกำหนดให้เจ้าหน้าที่ดำเนินการตามคู่มือสำหรับประชาชนตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘</p> <p>๒. ปรับปรุงคู่มือการขอรับใบอนุญาตเป็นผู้มีสิทธิทำรายการการประเมินผลกระทบสิ่งแวดล้อมในขั้นตอนการออกใบอนุญาตให้มีความชัดเจนรัดกุม เพื่อเป็นมาตรการควบคุมความเสี่ยงในการเรียกรับผลประโยชน์</p> <p>๓. กำหนดเป็นตัวชี้วัดรายบุคคลเพื่อให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบดำเนินการตามคู่มือให้เป็นไปตามขั้นตอนและกรอบระยะเวลาที่กำหนด</p> <p>๔. พัฒนาระบบงานบริการ e-Service ในการขอรับใบอนุญาตเป็นผู้มีสิทธิจัดทำรายการการประเมินผลกระทบสิ่งแวดล้อม ให้สามารถยื่นคำขอและชำระค่าธรรมเนียมการขอรับใบอนุญาตผ่านทางระบบอิเล็กทรอนิกส์ หรือช่องทางอื่นๆ และมีการออกใบเสร็จรับเงินทางระบบอิเล็กทรอนิกส์ได้ รวมถึงให้รองรับการออกใบอนุญาต/ใบอนุญาต/เอกสารทางราชการได้ทางอิเล็กทรอนิกส์หรือการอนุมัติผ่านช่องทางอิเล็กทรอนิกส์</p> <p>๕. กำหนดให้นิติบุคคล ชำระค่าธรรมเนียมใบอนุญาต ทางระบบอิเล็กทรอนิกส์ ซึ่ง สผ.</p>

ลำดับ ที่	ขั้นตอนที่มีความเสี่ยง/ ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	ระดับ ความ เสี่ยงการ ทุจริต	รายละเอียด มาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต
			<p>จะเปิดสิทธิให้ชำระเงินภายใน ๑๕ วัน นับตั้งแต่วันที่ได้รับหนังสือแจ้งผลการพิจารณา ก่อนจะดำเนินการออกใบอนุญาต</p> <p>๖. จัดประชุมสัมมนาเพื่อปรับปรุงกระบวนการขอรับใบอนุญาตเป็นผู้มีสิทธิจัดทำรายงานการประเมินผลกระทบสิ่งแวดล้อม รวมถึงรับฟังความคิดเห็นจากนิติบุคคลผู้รับบริการต่อการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในกระบวนการ/ขั้นตอนการขอรับใบอนุญาต</p>
๒	<p>ขั้นตอนการพิจารณาของคณะกรรมการผู้ชำนาญการพิจารณาผู้มีสิทธิขอรับใบอนุญาตฯ</p> <p>- การใช้ดุลยพินิจในการพิจารณาอนุญาตของคณะกรรมการผู้ชำนาญการพิจารณาผู้มีสิทธิขอรับใบอนุญาตฯ (C๓)</p>	๕ (ปานกลาง)	<p>มีคณะกรรมการฯ ผู้ชำนาญการพิจารณาผู้มีสิทธิขอรับใบอนุญาตฯ ซึ่งเป็นผู้แทนจากหน่วยงานภายนอก ที่มีความเชี่ยวชาญในด้านที่เกี่ยวข้องเพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบผู้มีสิทธิขอรับใบอนุญาตฯ โดยใช้มติคณะกรรมการเพื่อลดการใช้ดุลยพินิจในการพิจารณา</p>
๓	<p>ขั้นตอนการแจ้งผลการพิจารณา</p> <p>- การแจ้งผลการพิจารณาล่าช้า (C๔)</p>	๕ ปานกลาง)	<p>๑. กำหนดให้เจ้าหน้าที่ดำเนินการตามคู่มือสำหรับประชาชนตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘</p> <p>๒. ปรับปรุงคู่มือการขอรับใบอนุญาตเป็นผู้มีสิทธิทำรายงานการประเมินผลกระทบสิ่งแวดล้อม</p> <p>๓. กำหนดเป็นตัวชี้วัดรายบุคคลเพื่อให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบดำเนินการตามคู่มือให้เป็นไปตามกรอบระยะเวลาที่กำหนด</p>
๔	<p>ขั้นตอนการพิจารณาความถูกต้องและสมบูรณ์ของคำขอและเอกสารประกอบคำขอ</p> <p>- เจ้าหน้าที่ตรวจสอบความถูกต้องและ</p>	๓ (น้อย)	<p>๑. มีคู่มือแนวทางการขอรับใบอนุญาตฯ สำหรับการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ในการพิจารณาความถูกต้องและสมบูรณ์ของคำขอ และเอกสารประกอบคำขอเพื่อให้เจ้าหน้าที่ ยึดถือปฏิบัติ</p>

ลำดับ ที่	ขั้นตอนที่มีความเสี่ยง/ ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	ระดับ ความ เสี่ยงการ ทุจริต	รายละเอียด มาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต
	ความสมบูรณ์ของเอกสาร (C๑)		๒. ปรับปรุงคู่มือสำหรับประชาชนในศูนย์กลาง ข้อมูลคู่มือสำหรับประชาชน http://www.info.go.th/ ในกระบวนการขอรับ ใบอนุญาตเป็นผู้มีสิทธิทำรายงานการประเมินผล กระทบสิ่งแวดล้อม
๕	ขั้นตอนการพิจารณาของคณะกรรมการ กลั่นกรองการขอรับใบอนุญาตฯ และ การสัมภาษณ์ผู้ชำนาญการ - การใช้ดุลยพินิจในการพิจารณาผู้เสนอ ขอเป็นผู้ชำนาญการ ของคณะกรรมการ กลั่นกรองการขอรับใบอนุญาตฯ (C๒)	๓ (น้อย)	๑. มีคู่มือการขอรับใบอนุญาตฯ ๒. จัดทำแบบฟอร์มการให้คะแนนการสัมภาษณ์ ผู้ชำนาญการ ซึ่งคณะกรรมการ สามารถใช้ เป็นแนวทางประกอบการให้คะแนนรวมทั้ง แนวทางในการใช้ดุลยพินิจของอนุกรรมการ ๓. ปรับปรุงหลักเกณฑ์แนวทางการให้คะแนน การสัมภาษณ์ผู้ชำนาญการให้เป็นปัจจุบัน
๒. กระบวนการพิจารณารายงานการประเมินผลกระทบสิ่งแวดล้อม สำหรับโครงการ กิจการ หรือ การดำเนินการใดที่หน่วยงานของรัฐจะอนุญาต ซึ่งผู้ดำเนินการหรือผู้ขออนุญาตต้องจัดทำรายงาน การประเมินผลกระทบสิ่งแวดล้อม			
๑	ขั้นตอนการพิจารณารายงานการวิเคราะห์ ผลกระทบสิ่งแวดล้อม โดยคณะกรรมการ ผู้ชำนาญการพิจารณารายงานการ ประเมินผลกระทบสิ่งแวดล้อม (คชก.) - ความไม่สม่ำเสมอในการพิจารณาให้ ความเห็นต่อรายงานการประเมินผล กระทบสิ่งแวดล้อม โดยในหลักการ พิจารณารายงานฯ จะเป็นไปตามหลัก วิชาการ แต่บางครั้งอาจยังมีการใช้ ดุลยพินิจที่แตกต่างกันของคณะกรรมการ ผู้ชำนาญการฯ (C๘)	๑๐ (สูง)	๑. มีคู่มือคณะกรรมการผู้ชำนาญการฯ ซึ่งคณะกรรมการผู้ชำนาญการฯ สามารถใช้เป็น แนวทางในการดำเนินงานพิจารณา EIA รวมทั้ง แนวทางในการใช้ดุลยพินิจ และการลงมติ ในการประชุมได้ ๒. การแต่งตั้งผู้ทรงคุณวุฒิหรือผู้เชี่ยวชาญใน คณะกรรมการผู้ชำนาญการพิจารณารายงาน EIA โดยมีที่มาจากกการเปิดรับการคัดเลือกเป็น การทั่วไป ๓. พัฒนาและจัดทำแนวทางการพิจารณา รายงานการประเมินผลกระทบสิ่งแวดล้อม ของ คณะกรรมการผู้ชำนาญการ ให้เป็นมาตรฐาน เดียวกัน ให้ครอบคลุมทุกประเภทโครงการ โดยในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ กำหนดให้

ลำดับ ที่	ขั้นตอนที่มีความเสี่ยง/ ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	ระดับ ความ เสี่ยงการ ทุจริต	รายละเอียด มาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต
			<p>จัดทำแนวทางการพิจารณารายงานการประเมินผลกระทบสิ่งแวดล้อม สำหรับคณะกรรมการผู้ชำนาญการพิจารณารายงานการประเมินผลกระทบสิ่งแวดล้อม ด้านการจัดการขยะและของเสียอันตราย</p> <p>๔. จัดทำการสื่อสารข้อมูลองค์กร เพื่อเพิ่มความเชื่อมั่นในกระบวนการพิจารณา EIA ต่อทุกภาคส่วนที่เกี่ยวข้องเพื่อเสริมสร้างความรู้ความเข้าใจในด้านวิชาการ และพัฒนาให้เกิดความร่วมมือกันในการดำเนินงานเพื่อการพิจารณาและจัดทำรายงานฯ ที่มีศักยภาพ โดยมีกลุ่มเป้าหมาย คือ ผู้ที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำและพิจารณารายงานการประเมินผลกระทบสิ่งแวดล้อมในทุกภาคส่วน เช่น คณะกรรมการผู้ชำนาญการพิจารณารายงานการประเมินผลกระทบสิ่งแวดล้อม เจ้าของโครงการ/ผู้ประกอบการ หน่วยงานอนุญาตและกำกับดูแลโครงการ นิติบุคคล ผู้มีสิทธิจัดทำรายงานฯ หน่วยงานรัฐ รัฐวิสาหกิจ หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง องค์กรภาคเอกชน และภาคประชาชน สถาบันการศึกษา นักวิชาการทั่วไป เจ้าหน้าที่จากหน่วยงานส่วนกลาง/ส่วนภูมิภาคของกระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม และเจ้าหน้าที่สำนักงานนโยบายและแผนทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม เป็นต้น</p>
๒	การไม่สามารถแจ้งผลการพิจารณาได้ตามกำหนดเวลา (C๙)	๕ (ปานกลาง)	<p>๑. มีแนวทางการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ เพื่อใช้ในการปฏิบัติหน้าที่ฝ่ายเลขานุการของ คชก. อย่างเคร่งครัด</p> <p>๒. รับรองมติการประชุมให้แล้วเสร็จในที่ประชุม</p>

ลำดับ ที่	ขั้นตอนที่มีความเสี่ยง/ ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	ระดับ ความ เสี่ยงการ ทุจริต	รายละเอียด มาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต
			๓. กำหนดให้มีตัวชี้วัดการดำเนินงานของเจ้าหน้าที่ในการแจ้งผลการพิจารณาภายในเวลาที่กำหนด ๗ วัน ภายหลังจากการประชุม (ดำเนินการได้ตามคู่มือประชาชน ภายใต้อ.ร.บ.อำนวยความสะดวกฯ)
๓	<p>ขั้นตอนการตรวจสอบและพิจารณาให้ความเห็นเบื้องต้น ต่อรายงานการประเมินผลกระทบสิ่งแวดล้อมของเจ้าหน้าที่</p> <p>- การตรวจสอบและพิจารณารายงานฯ ในเบื้องต้นยังไม่เป็นมาตรฐานเดียวกัน (C๓)</p>	๓ (น้อย)	<p>๑. มีแนวทางการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ในการพิจารณารายงานการประเมินผลกระทบสิ่งแวดล้อม เพื่อให้เจ้าหน้าที่ ยึดถือปฏิบัติ</p> <p>๒. มีแบบรายการเอกสารประกอบการพิจารณา รายงานการประเมินผลกระทบสิ่งแวดล้อมในเบื้องต้น</p> <p>๓. จัดทำแนวทางการจัดทำรายงานการประเมินผลกระทบสิ่งแวดล้อม ในแต่ละประเภท ให้ความชัดเจน รวมถึงมีการปรับปรุงให้มีความเป็นปัจจุบันเป็นระยะ</p> <p>๔. จัดทำแผนงานการเพิ่มศักยภาพของเจ้าหน้าที่ ทั้งด้านวิชาการ และด้านคุณธรรมจริยธรรม</p> <p>๕. จัดทำแนวทางการจัดทำรายงานประเมินผลกระทบสิ่งแวดล้อมเพิ่มเติม เพื่อให้ครอบคลุมทุกประเภทโครงการ เพื่อให้มีกรอบแนวทางการจัดทำ และพิจารณา EIA ที่เป็นมาตรฐานเดียวกัน โดยในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ กำหนดให้จัดทำแนวทางทางการจัดทำ EIA โครงการอุตสาหกรรมปิโตรเลียม ปิโตรเคมี และเคมี</p> <p>๖. จัดอบรมเพื่อเสริมสร้างศักยภาพบุคลากรที่เกี่ยวข้องกับการประเมินผลกระทบสิ่งแวดล้อม ให้ภาคส่วนที่เกี่ยวข้อง และกลุ่มเป้าหมาย มีความเข้าใจ และได้แลกเปลี่ยนเรียนรู้กระบวนการจัดทำ และพิจารณารายงานฯ ให้ถูกต้องตามหลักวิชาการ (กำหนดไว้ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ จำนวนอย่างน้อย ๖ เรื่อง)</p>

ภาคผนวก

ภาคผนวก ก

นโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงและการควบคุมภายใน
สำนักนโยบายและแผนทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม



นโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงและการควบคุมภายใน

สำนักงานนโยบายและแผนทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

สำนักงานนโยบายและแผนทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมตระหนักและให้ความสำคัญในการบริหารจัดการความเสี่ยงและการควบคุมภายใน เพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารจัดการองค์กรลดการสูญเสียและโอกาสที่ก่อให้เกิดความเสียหาย รวมถึงเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถให้ดำเนินการได้บรรลุตามวัตถุประสงค์ขององค์กร ที่คำนึงถึงประโยชน์ต่อประเทศชาติเป็นที่ตั้ง โดยกำหนดนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงและการควบคุมภายใน สำนักงานนโยบายและแผนทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม ดังนี้

๑. ให้ความสำคัญกับการบริหารจัดการความเสี่ยงและการควบคุมภายในทั่วทั้งองค์กร มีการจัดการอย่างเป็นระบบและพัฒนาอย่างต่อเนื่อง เป็นไปตามแนวปฏิบัติตามมาตรฐานของไทยและสากล โดยมุ่งสู่การกำกับดูแลองค์กรที่ดี (Good Governance) จัดการความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญและส่งผลกระทบต่อวัตถุประสงค์การดำเนินงาน ชื่อเสียงและภาพลักษณ์ขององค์กร รวมทั้ง มีการดำเนินการที่มั่นใจได้ว่ามีความโปร่งใสและปราศจากการทุจริต และปฏิบัติตามข้อกำหนดและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง

๒. ส่งเสริมให้การบริหารจัดการความเสี่ยงและการควบคุมภายในเป็นหนึ่งในวัฒนธรรมองค์กรที่ผู้บริหารและบุคลากรทุกระดับ มีความรู้ ความเข้าใจ และตระหนักถึงความสำคัญ รวมทั้งมีส่วนร่วมและสนับสนุนการปฏิบัติตามแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงและการควบคุมภายใน

๓. กำหนดให้มีกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงและการควบคุมภายในขององค์กรที่เป็นระบบและมีมาตรฐานเดียวกันทั่วทั้งองค์กร เพื่อให้เกิดการบริหารจัดการความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพ เกิดการพัฒนา และมีการปฏิบัติงานเป็นไปในทิศทางเดียวกัน

๔. กำหนดความเสี่ยงที่ยอมรับได้ในด้านต่าง ๆ ดังนี้

ด้านกลยุทธ์

ผู้บริหารยอมรับความเสี่ยงในระดับน้อยเกี่ยวกับการกำหนดแผนกลยุทธ์ที่ไม่เหมาะสมและไม่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ พันธกิจขององค์กร และนโยบายและแผนระดับชาติ และการขับเคลื่อนแผนกลยุทธ์องค์กรที่ไม่สามารถบรรลุเป้าหมายของนโยบายและแผนระดับชาติได้ ทั้งนี้ มุ่งมั่นที่จะกำหนดและขับเคลื่อนแผนกลยุทธ์ที่ก่อให้เกิดประโยชน์แก่ประเทศชาติและประชาชนเป็นสำคัญ

ด้านการปฏิบัติงาน

ผู้บริหารยอมรับความเสี่ยงในระดับปานกลางในกระบวนการการปฏิบัติงานทั่วไปขององค์กร และยอมรับความเสี่ยงระดับน้อยในการปฏิบัติงานที่มีผลกระทบเกี่ยวกับการให้บริการประชาชน ทั้งนี้ จะยอมรับความเสี่ยงระดับสูงในการปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องกับนวัตกรรมและการพัฒนา

ด้านการเงิน

ผู้บริหารยอมรับความเสี่ยงในระดับน้อยเกี่ยวกับการบริหารงบประมาณและการเงินที่สำนักงาน นโยบายและแผนทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมดำเนินการเองที่ไม่เป็นไปตามแผนงาน/ผลผลิต/กิจกรรม รวมถึงการรับและเบิกจ่ายเงินคลาดเคลื่อนหรือไม่ถูกต้อง ทั้งนี้ ปฏิเสธที่จะยอมรับความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการไม่ปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้องด้านการเงินการคลัง และการทุจริตด้านการเงินในทุกกรณี

ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย/กฎระเบียบ

ผู้บริหารปฏิเสธที่จะยอมรับความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการไม่ปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบ และมีการใช้อำนาจตามกฎหมายให้เป็นประโยชน์แก่ตนเอง

ด้านการทุจริต

ผู้บริหารปฏิเสธที่จะยอมรับความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการทุจริตทุกกรณี และมุ่งมั่นจะสร้างระบบการควบคุม ป้องกัน ตรวจสอบ เพื่อให้ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียมั่นใจในระบบธรรมาภิบาลและความซื่อตรงขององค์กร

ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ

ผู้บริหารปฏิเสธที่จะยอมรับความเสี่ยงในเรื่องของความปลอดภัยของระบบสารสนเทศ ที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลด้านการเงิน ข้อมูลความลับของราชการ ข้อมูลส่วนบุคคล และข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับความมั่นคงของประเทศ และยอมรับความเสี่ยงระดับน้อยสำหรับระบบสารสนเทศเพื่อการให้บริการประชาชน รวมทั้งยอมรับความเสี่ยงระดับปานกลางสำหรับระบบสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานอื่น ๆ ของหน่วยงาน

ด้านภาพลักษณ์ขององค์กร

ผู้บริหารยอมรับความเสี่ยงระดับน้อยเกี่ยวกับความน่าเชื่อถือและภาพลักษณ์ขององค์กร อย่างไรก็ตาม ให้ความสำคัญกับภาพลักษณ์ที่สะท้อนประสิทธิภาพการดำเนินงานที่แท้จริงโดยไม่มีการบิดเบือน เพื่อให้ภาพลักษณ์และความน่าเชื่อถือเกิดจากการปฏิบัติงานขององค์กรและความไว้วางใจของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย

๕. ให้มีการติดตาม ประเมินผล และรายงานผลการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน รวมทั้งมีการทบทวนปรับปรุงอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้มีความเหมาะสม เป็นปัจจุบัน และสอดคล้องกับ สถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลง

๖. ให้มีการนำเทคโนโลยีมาใช้ในการบริหารจัดการที่ดี และสนับสนุนให้บุคลากรทุกระดับ สามารถเข้าถึงแหล่งข้อมูลข่าวสาร การบริหารจัดการความเสี่ยงและการควบคุมภายในอย่างทั่วถึง

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

ประกาศ ณ วันที่ ๘ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๔



(ดร.พิรุณ สัยยะสิทธิ์พานิช)

เลขาธิการ

สำนักงานนโยบายและแผนทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

ภาคผนวก ข

คู่มือการบริหารจัดการความเสี่ยงและการควบคุมภายใน
สำนักงานนโยบายและแผนทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

