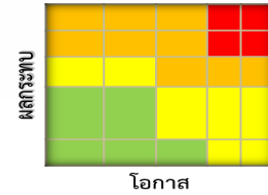


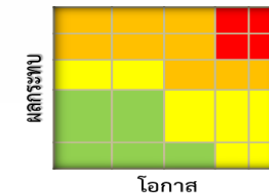


กองทุนบำเหน็จบำนาญข้าราชการ

การประเมินความเสี่ยงด้านทุจริต  
ประจำปี 2561-2562



Risk Event	Internal Control	Risk Owner		Risk Level
<p>1. คอร์รัปชัน : การใช้อำนาจหน้าที่ในองค์กร เพื่อให้ได้มาซึ่งผลประโยชน์ส่วนตน หรือพวกพ้อง</p>	<p><u>Internal Control :</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• มีการกำหนดอำนาจอนุมัติภายในสำนักงานที่ชัดเจน</li> <li>• มีกระบวนการสอบทาน การ Check &amp; Balance ภายในฝ่ายงาน และระหว่างหน่วยงาน</li> <li>• ใช้ระบบงานควบคุมการอนุมัติ</li> <li>• มีหน่วยงานกำกับและตรวจสอบการทำงาน</li> <li>• มีช่องทางการรับเรื่องร้องเรียน และการแจ้งเบาะแสภายในสำนักงาน</li> <li>• มีกระบวนการติดตาม รายงานการใช้จ่ายเงินของสำนักงานให้ผู้บริหารระดับสูงรับทราบ</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- หน่วยงานด้านบริหารเงินกองทุน</li> <li>- หน่วยงานด้านบัญชีฯ</li> <li>- หน่วยงานด้านสมาชิก</li> <li>- หน่วยงานด้านบุคคล</li> </ul>	<p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p>	<p>ต่ำ</p>



Risk Event	Internal Control	Risk Owner	Risk Level
<p>2. การติดสินบน : การเรียกรับสินบนจากคู่ค้าของ กบข. ทั้งงานจัดซื้อจัดจ้าง และงานด้านลงทุน</p>	<p><u>Internal Control :</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• มีการปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด</li> <li>• มีระบบตรวจสอบความสัมพันธ์ระหว่างคู่ค้ากับพนักงาน</li> <li>• กำหนดให้การแต่งตั้งคณะกรรมการจัดหา และคณะกรรมการตรวจรับเป็นพนักงานคนละชุด</li> <li>• มีหน่วยงานกำกับและตรวจสอบการทำงาน</li> <li>• มีช่องทางการรับเรื่องร้องเรียน และการแจ้งเบาะแสภายในสำนักงาน</li> <li>• มีการประกาศและเผยแพร่การไม่รับของขวัญใดใดให้พนักงาน และบุคคลภายนอกรับทราบ</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- หน่วยงานด้านบริหารเงินกองทุน ✓</li> <li>- หน่วยงานด้านบริหารสำนักงาน ✓</li> <li>- หน่วยงานด้านธรรมาภิบาล ✓</li> </ul>	<p>ต่ำ</p>

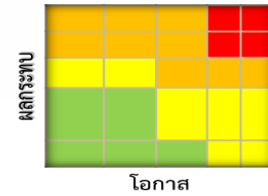


โอกาส

Risk Event	Internal Control	Risk Owner		Risk Level
<p>3. การย้กยก : การเอาทรัพย์สินของ กบข. ไปเป็นของส่วนตัวหรือพวกพ้อง หรือนำไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตัว</p>	<p><u>Internal Control :</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>มีการกำหนดอำนาจอนุมัติในการยืม และเบิกจ่ายทรัพย์สินที่ชัดเจน</li> <li>มีการใช้ระบบงานควบคุม และบริหารทรัพย์สินของสนง.</li> <li>มีคลังพัสดุเพื่อการจัดเก็บและสำรองพัสดุ</li> <li>มีหน่วยงานกำกับและตรวจสอบการทำงาน</li> <li>มีช่องทางการรับเรื่องร้องเรียน และการแจ้งเบาะแสภายในสำนักงาน</li> <li>มีการติดตามตรวจสอบทรัพย์สินของสำนักงานเป็นประจำทุกปี</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- หน่วยงานด้านบริหารสำนักงาน</li> <li>- หน่วยงานด้านบัญชี</li> <li>- หน่วยงานด้านเทคโนโลยี</li> </ul>	<p>✓ ✓ ✓</p>	<p>ต่ำ</p>



Risk Event	Internal Control	Risk Owner	Risk Level
<p>4. การรายงานข้อมูลเท็จ : การรายงานข้อมูลเท็จทางการเงินหรือการตกแต่งงบการเงิน</p>	<p><u>Internal Control :</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• มีนโยบายการกำกับดูแลกิจการ นโยบายธรรมาภิบาลด้านลงทุน และด้านสมาชิก พร้อมใช้ช่องทางต่างๆสื่อสารอย่างต่อเนื่อง</li> <li>• มีกระบวนการสอบทาน การ Check &amp; Balance ภายในฝ่ายงาน และระหว่างหน่วยงาน</li> <li>• มีกระบวนการกำกับ และตรวจสอบการทำงาน</li> <li>• มีกระบวนการติดตาม รายงานข้อมูลทางการเงินให้ผู้บริหาร คณะอนุกรรมการ และคณะกรรมการรับทราบอย่างต่อเนื่อง</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- หน่วยงานด้านสมาชิก ✓</li> <li>- หน่วยงานด้านบริหารเงินกองทุน ✓</li> <li>- หน่วยงานด้านบัญชี ✓</li> <li>- หน่วยงานด้านงานบริหารความเสี่ยง ✓</li> <li>- หน่วยงานด้านกลยุทธ์องค์กร ✓</li> <li>- หน่วยงานด้านธรรมาภิบาล ✓</li> </ul>	<p>ต่ำ</p>



Risk Event	Internal Control	Risk Owner	Risk Level
<p>5. การเอาข้อมูลไปแสวงหาประโยชน์ : การนำข้อมูลภายในองค์กร ไปใช้ประโยชน์ในทางมิชอบ</p>	<p><u>Internal Control :</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• มีระเบียบเรื่องการจัดการเอกสาร การจัดชั้นความลับ และการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล</li> <li>• มีการ Verify ตัวตนก่อนการเข้าใช้ฐานข้อมูลภายในสำนักงาน และมีการกำหนดสิทธิการเข้าถึงฐานข้อมูลอย่างถูกต้อง และชัดเจน</li> <li>• มีการตรวจสอบความถูกต้องของสิทธิในการเข้าถึงฐานข้อมูลด้านลงทุน และสมาชิก</li> <li>• ใช้ระบบงานควบคุมการจับเก็บเอกสารสำคัญของสำนักงาน</li> <li>• มีกระบวนการติดตาม รายงานเหตุการณ์ผิดปกติ (Incident Report) ให้ผู้บริหารรับทราบอย่างต่อเนื่อง</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- หน่วยงานด้านสมาชิก ✓</li> <li>- หน่วยงานด้านปฏิบัติการ ✓</li> <li>- หน่วยงานด้านเทคโนโลยีฯ ✓</li> <li>- หน่วยงานด้านบริหารสำนักงาน ✓</li> </ul>	<p>ต่ำ</p>



Risk Event	Internal Control	Risk Owner	Risk Level
<p>6. ผลประโยชน์ทับซ้อน (Conflict of Interest) : การขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตัว กับผลประโยชน์ส่วนรวมของสำนักงาน</p>	<p><u>Internal Control :</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• มีการปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด</li> <li>• มีระบบตรวจสอบความสัมพันธ์ระหว่างคู่ค้ากับพนักงาน</li> <li>• กำหนดให้การแต่งตั้งคณะกรรมการจัดหา และคณะกรรมการตรวจรับเป็นพนักงานคนละชุด</li> <li>• มีหน่วยงานกำกับและตรวจสอบการทำงาน</li> <li>• มีช่องทางการรับเรื่องร้องเรียน และการแจ้งเบาะแสภายในสำนักงาน</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- หน่วยงานด้านบริหารเงินกองทุน ✓</li> <li>- หน่วยงานด้านสมาชิก ✓</li> <li>- หน่วยงานด้านบริหารสำนักงาน ✓</li> <li>- หน่วยงานด้านปฏิบัติการ ✓</li> <li>- หน่วยงานด้านธรรมาภิบาล ✓</li> </ul>	<p>ต่ำ</p>



Risk Event	Internal Control	Risk Owner	Risk Level
<p>7. ระบบอุปถัมภ์ : การคัดเลือกบุคคลจากสายสัมพันธ์ เพื่อให้เข้ามาทำงาน หรือเพื่อให้รับประโยชน์โดยไม่คำนึงถึงคุณสมบัติที่ควรจะเป็น</p>	<p><u>Internal Control :</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• มีการสื่อสารเรื่อง จรรยาบรรณของพนักงานและลูกจ้าง ให้รับทราบอย่างต่อเนื่อง</li> <li>• มีกระบวนการบริหารงานด้านบุคคลในเรื่องต่างๆอย่างชัดเจน Recruitment, Retention &amp; Contract, Career Path Development, Job Rotation, โครงสร้างค่าตอบแทนภายในสำนักงาน และการพิจารณาการขึ้นเงินเดือน เลื่อนตำแหน่งพนักงาน</li> <li>• มีระบบตรวจสอบความสัมพันธ์ระหว่างคู่ค้ากับพนักงาน</li> <li>• มีช่องทางการรับเรื่องร้องเรียน และการแจ้งเบาะแสภายในสำนักงาน</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- หน่วยงานด้านบริหารทรัพยากรบุคคล</li> <li>- หน่วยงานด้านธรรมาภิบาล</li> <li>- หน่วยงานตรวจสอบภายใน</li> </ul>	<p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p> <p>ต่ำ</p>





กองทุนบำเหน็จบำนาญข้าราชการ

*THANK YOU*