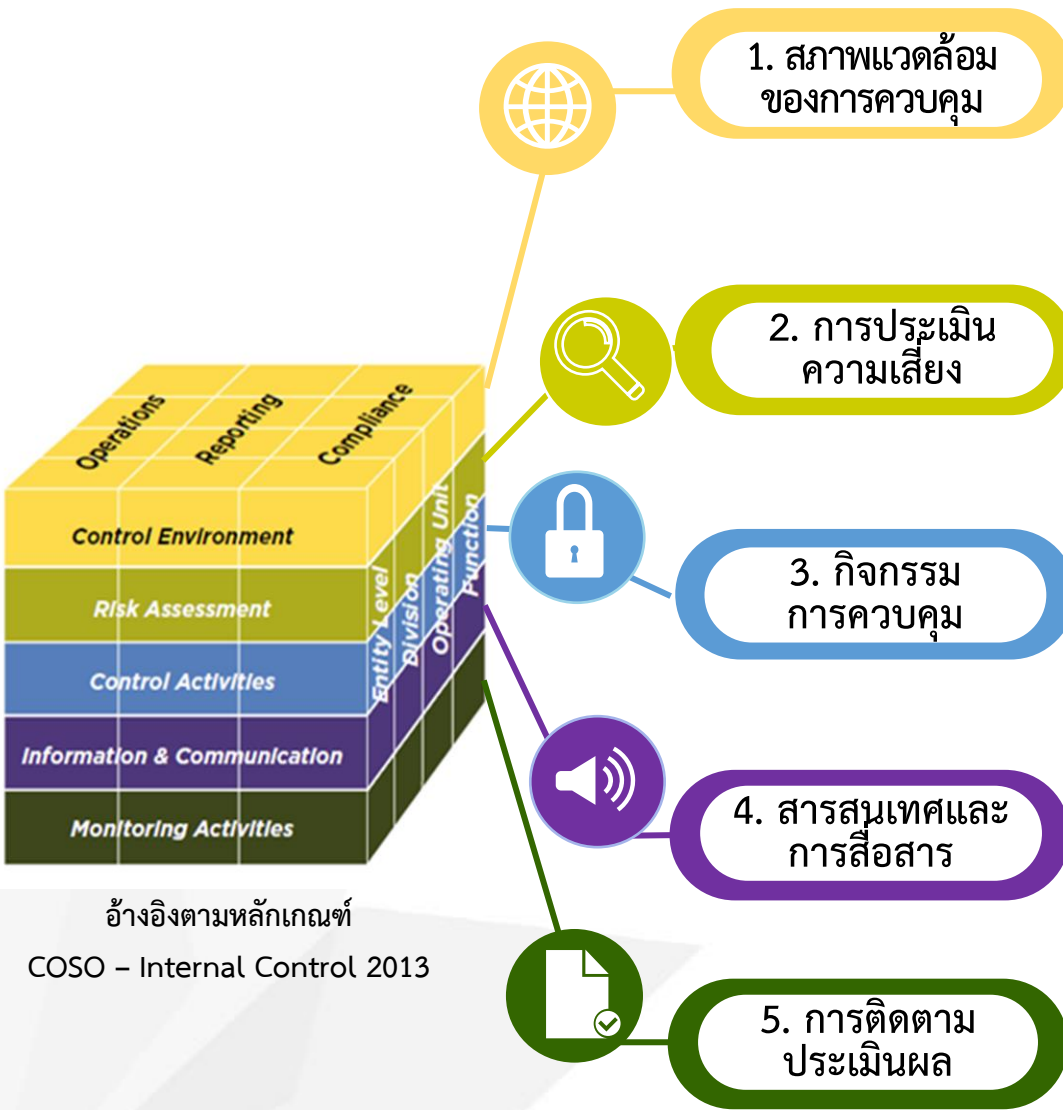


การประเมินความเสี่ยงการทุจริตของ ธสน. ประจำปี 2562



อ้างอิงตามหลักเกณฑ์
COSO – Internal Control 2013

1. สภาพแวดล้อมของการควบคุม

ธสน. มีนโยบาย/หลักเกณฑ์ต่างๆ ที่ช่วยสร้างสภาพแวดล้อมของการควบคุม/ตรวจจําการทุจริต ที่สำคัญ เช่น

- นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน (Anti-Corruption Policy)
- หลักเกณฑ์การบริหารความเสี่ยงด้านการทุจริต
- ระเบียบ ธสน. ว่าด้วยการป้องกันการขัดแย้งทางผลประโยชน์ (Conflict of Interest)
- หลักเกณฑ์การให้สินเชื่อหรือลงทุนในกิจการที่มีผลประโยชน์เกี่ยวข้องกับ
- นโยบายการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล
- คู่มือจริยธรรมธุรกิจ ซึ่งกำหนดกระบวนการรับซื้อร้องเรียน การแจ้งเบาะแส กระบวนการคุ้มครองผู้ร้องเรียนหรือแจ้งเบาะแส ตลอดจนกระบวนการสอบสวนและลงโทษ

โดยผู้บริหารระดับสูงแสดงตัวเป็นแบบอย่าง (Role Model) เพื่อให้ ธสน. เป็นองค์กรที่ปลอดจากการทุจริต อีกทั้ง ธสน. ยังอยู่ระหว่างพัฒนาระบบ Customer Relationship Management (CRM) เพื่อใช้ในการบริหารจัดการซื้อร้องเรียน และการแจ้งเบาะแสดการทุจริต ให้มีประสิทธิภาพดียิ่งขึ้น

2. การประเมินความเสี่ยง

ธสน. จัดให้ทุกฝ่ายงานมีการประเมินความเสี่ยงด้านทุจริตเป็นประจำทุกปี นอกจากนี้ ยังมีแบบประเมินฯ เพิ่มเติมสำหรับกระบวนการที่มีความเสี่ยงด้านการทุจริตสูง เช่น กระบวนการที่เกี่ยวข้องกับเงินสด และกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างฯ ซึ่งผลการประเมินฯ พบว่าส่วนใหญ่อยู่ในระดับที่เพียงพอ โดย ธสน. นำผลการประเมินฯ มาปรับปรุงกระบวนการปฏิบัติงานและวางแผนตรวจสอบให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น โดย ธสน. มีการทบทวนระบบการประเมินความเสี่ยงและการควบคุมภายในของตนเอง (รวมความเสี่ยงด้านการทุจริต) ประจำอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

3. กิจกรรมการควบคุม

ธสน. ให้ความสำคัญกับการทบทวน/ปรับปรุงกิจกรรมการควบคุม เพื่อป้องกัน/ลด/บริหารจัดการความเสี่ยงด้านการทุจริตอย่างเหมาะสม รวมทั้งกำหนดบทลงโทษทางวินัยเมื่อมีการกระทำที่ฝ่าฝืนนโยบาย ข้อบังคับ และระเบียบวินัยที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย (รวมพนักงาน) สามารถรายงานการทุจริตผ่านช่องทางต่างๆ ที่ ธสน. จัดไว้ให้ โดย ธสน. มีมาตรการคุ้มครองข้อมูลให้เป็นความลับ และฝ่ายตรวจสอบจัดทำแผนการตรวจสอบซึ่งครอบคลุมความเสี่ยงจากการทุจริต โดยรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อพิจารณา/ทราบ อย่างสม่ำเสมอ

4. สารสนเทศและการสื่อสาร

ธสน. มีช่องทางการสื่อสารให้กับผู้มีส่วนได้เสียเกี่ยวกับนโยบาย ข้อมูล และข่าวสารต่างๆ ผ่านรายงานประจำปี และเว็บไซต์ของ ธสน. นอกจากนี้ ธสน. ยังจัดหลักสูตรการอบรมในด้านต่างๆ ให้กับพนักงานและผู้บริหารอย่างสม่ำเสมอ เช่น จริยธรรมพนักงาน การตระหนักถึงความเสี่ยงจากการทุจริต และการป้องกันทุจริต รวมทั้งพัฒนาผู้ตรวจสอบภายในให้มีความรู้และความชำนาญด้านวิชาชีพเพื่อตรวจจําการทุจริต

5. การติดตามประเมินผล

ธสน. กำหนดให้มีกระบวนการรายงานความเสี่ยงจากการทุจริต/รายงานการขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อฝ่ายจัดการและคณะกรรมการที่เกี่ยวข้องโดยเฉพาะคณะกรรมการตรวจสอบอย่างสม่ำเสมอ ตลอดจนปรับปรุงและแก้ไขขั้นตอนการปฏิบัติงานต่างๆ เพื่อให้มีการแบ่งแยกอำนาจหน้าที่ในการปฏิบัติงาน และการสอบยืนยันการปฏิบัติงาน เพื่อป้องกันมิให้เกิดความผิดพลาดในการปฏิบัติงาน โดย ธสน. ไม่ยอมรับให้มีการทุจริตเกิดขึ้นในองค์กร (Zero tolerance)