



ด่วนที่สุด

สำเนา
บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ องค์การอุตสาหกรรมป่าไม้ (สำนักนโยบายแผนและยุทธศาสตร์ โทร ๐-๒๒๘๒-๓๒๔๓ - ๗ ต่อ ๕๒๑)
ที่ ทส ๑๔๐๐/ท. ๓๙ วันที่ ๑๕ มีนาคม ๒๕๖๒

เรื่อง การวางระบบการประเมินความเสี่ยงต่อการทุจริตประพฤติมิชอบในส่วนราชการตามแผนปฏิรูปประเทศ
ด้านการป้องกันและปราบปรามการทุจริตและประพฤติมิชอบ (พ.ศ. ๒๕๖๑ - ๒๕๖๕) ประเด็นปฏิรูปที่ ๒
ด้านการป้องกัน และ การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒

เรียน ปลัดกระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

ตามบันทึกสำนักงานปลัดกระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม ศูนย์ปฏิบัติการต่อต้าน
การทุจริต ด่วนที่สุด ที่ ทส ๐๒๒๑/ว ๓๗๑๗ ลงวันที่ ๑๘ ตุลาคม ๒๕๖๑ เรื่อง การวางระบบการประเมิน
ความเสี่ยงต่อการทุจริตประพฤติมิชอบในส่วนราชการตามแผนปฏิรูปประเทศด้านการป้องกันและปราบปราม
การทุจริตและประพฤติมิชอบ (พ.ศ. ๒๕๖๑ - ๒๕๖๕) ประเด็นปฏิรูปที่ ๒ ด้านการป้องกัน และ การประเมิน
ความเสี่ยงการทุจริตในงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ ขอให้หน่วยงานในสังกัดกระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและ
สิ่งแวดล้อม ดำเนินการวางระบบการประเมินความเสี่ยงต่อการทุจริต และทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริต
หน่วยงานละ ๑ กระบวนงาน นั้น

องค์การอุตสาหกรรมป่าไม้ ขอเรียนว่า อ.อ.ป. ได้ดำเนินการวางระบบการประเมินความเสี่ยงต่อ
การทุจริต และทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริตประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๒ เรียบร้อยแล้ว โดยคัดเลือก
กระบวนงานความเสี่ยงการทุจริตในด้านที่ ๓ ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณ
และการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐ (รายละเอียดตามเอกสารที่แนบมาด้วย) และส่งไฟล์เอกสารมายัง
e-mail : anty.corrup@gmail.com ด้วยแล้ว

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณา

ทรงสิทธิ์ วรวิลาวัณย์

(นางพรเพ็ญ วรวิลาวัณย์)
ผู้อำนวยการองค์การอุตสาหกรรมป่าไม้

๐๕๐๙๑๖๒๑๖๖
๐๕๐๙๑๖๒๑๖๖

ประเมินความเสี่ยงการทุจริต ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562

ประเมินความเสี่ยงการทุจริต ด้าน

- ☐ 1 ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต
- ☐ 2 ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่
- ☒ 3 ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐ

ชื่อกระบวนงาน / งานการนำทรัพย์สินของ อ.อ.ป. ไปใช้ประโยชน์ส่วนตัว.....

ชื่อหน่วยงาน / กระทรวงองค์การอุตสาหกรรมป่าไม้ / กระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม.....

ผู้รับผิดชอบ.....นายณอมศักดิ์ เจริญแหลม..... โทรศัพท์.....0 2282 3243 - 7 ต่อ 520.....

หลักการและเหตุผล

องค์การอุตสาหกรรมป่าไม้ กระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม มีภารกิจด้านการปลูกสร้างสวนป่าไม้เศรษฐกิจ และใช้ประโยชน์จากไม้เศรษฐกิจ ตลอดจน การดำเนินงานด้านอุตสาหกรรมไม้ การผลิตผลิตภัณฑ์เครื่องเรือน การท่องเที่ยวเชิงอนุรักษ์ในสวนป่าของ อ.อ.ป. ที่มีทัศนังดงาม อ.อ.ป. มีหน่วยงานกระจายในระดับภาค และระดับท้องถิ่นทั่วประเทศ แต่ละหน่วยงานจะมีการจัดซื้อทรัพย์สินตามงบประมาณที่ได้รับ เพื่อใช้ในการดำเนินงาน เช่น คอมพิวเตอร์โน้ตบุค เครื่องเลื่อยยนต์ อาวุธปืน รถจักรยานยนต์ รถยนต์ อ.อ.ป. จึงต้องบริหารจัดการทรัพย์สินดังกล่าวเพื่อใช้ให้เกิดประโยชน์กับการดำเนินงานของ อ.อ.ป. มากที่สุด

ขั้นตอนที่ 1 การระบุความเสี่ยง

การระบุความเสี่ยง อ.อ.ป. ใช้การเชิญหน่วยงานผู้รับผิดชอบกระบวนการเรื่องร้องเรียน ประกอบด้วย สำนักบริหารกลาง สำนักตรวจสอบภายใน สำนักวิจัยพัฒนาการจัดการป่าไม้เศรษฐกิจอย่างยั่งยืน มาร่วมประชุม และหยิบยกประเด็นที่มีโอกาสเกิดความเสี่ยง

ตารางที่ 1 ตารางระบุความเสี่ยง (Know Factor และ Unknown Factor)

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ประเภทความเสี่ยงการทุจริต	
		Know Factor	Unknown Factor
1	การนำทรัพย์สินของ อ.อ.ป. ไปใช้ประโยชน์ส่วนตัว การยืมทรัพย์สินของ อ.อ.ป. ไปใช้ปฏิบัติงานโดยนำไปใช้เป็นเวลายาวนาน ซึ่งพนักงานอาจนำไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตัว ทำให้ อ.อ.ป. เสียประโยชน์จากการใช้ทรัพย์สินดังกล่าวในการปฏิบัติงาน	✓	

ขั้นตอนที่ 2 การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยง

การวิเคราะห์ กำหนดตามสีไฟจราจรได้สี่สี เนื่องจากเป็นกระบวนการที่ปฏิบัติอยู่ในทุกหน่วยงานของ อ.อ.ป.

ตารางที่ 2 ตารางแสดงสถานะความเสี่ยง (แยกตามสีไฟจราจร)

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	เขียว	เหลือง	ส้ม	แดง
1	การนำทรัพย์สินของ อ.อ.ป. ไปใช้ประโยชน์ส่วนตัว การยืมทรัพย์สินของ อ.อ.ป. ไปใช้ปฏิบัติงานโดยนำไปใช้เป็นเวลายาวนาน ซึ่งพนักงานอาจนำไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตัว ทำให้ อ.อ.ป. เสียประโยชน์จากการใช้ทรัพย์สินดังกล่าวในการปฏิบัติงาน			✓	

ขั้นตอนที่ 3 เมทริกซ์ระดับความเสี่ยง

ตารางที่ 3 SCORING ทะเบียนข้อมูลที่ต้องเฝ้าระวัง 2 มิติ

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง			ระดับความรุนแรงของผลกระทบ			ค่าความเสี่ยงรวม จำเป็น x รุนแรง
		3	2	1	3	2	1	
1	การนำทรัพย์สินของ อ.อ.ป. ไปใช้ประโยชน์ส่วนตัว การยืมทรัพย์สินของ อ.อ.ป. ไปใช้ปฏิบัติงานโดยนำไปใช้เป็นเวลายาวนาน ซึ่งพนักงานอาจนำไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตัวได้ ทำให้ อ.อ.ป. เสียประโยชน์จากการใช้ทรัพย์สินดังกล่าวในการปฏิบัติงาน	2			2			4

ตารางที่ 3.1 ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	กิจกรรมหรือขั้นตอนหลัก MUST	กิจกรรมหรือขั้นตอนรอง SHOULD
1	การนำทรัพย์สินของ อ.อ.ป. ไปใช้ประโยชน์ส่วนตัว การยืมทรัพย์สินของ อ.อ.ป. ไปใช้ปฏิบัติงานโดยนำไปใช้เป็นเวลายาวนาน ซึ่งพนักงานอาจนำไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตัวได้ ทำให้ อ.อ.ป. เสียประโยชน์จากการใช้ทรัพย์สินดังกล่าวในการปฏิบัติงาน	2	

การใช้ทรัพย์สินของ อ.อ.ป. ในการปฏิบัติงานอยู่ในการดำเนินงานของทุกหน่วยงาน และหากพนักงานนำไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตัว ก็จะทำให้ อ.อ.ป. มีประสิทธิภาพการดำเนินงานลดลง รายได้ลดลง ค่าใช้จ่ายเพิ่มขึ้น

ตารางที่ 3.2 ระดับความรุนแรงของผลกระทบตาม Balanced Scorecard

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	1	2	3
ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย Stakeholders รวมถึง หน่วยงานกำกับดูแล พันธมิตร ภาคีเครือข่าย		×	×
ผลกระทบทางการเงิน รายได้ลด รายจ่ายเพิ่ม Financial		✓	×
ผลกระทบต่อผู้ใช้บริการ กลุ่มเป้าหมาย Customer/User		×	×
ผลกระทบต่อกระบวนการภายใน Internal Process	×	×	
กระบวนด้านการเรียนรู้ องค์ความรู้ Learning & Growth	×	×	

ขั้นตอนที่ 4 การประเมินการควบคุมความเสี่ยง

ตารางที่ 4 ตารางแสดงการประเมินการควบคุมความเสี่ยง

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	คุณภาพ การจัดการ	ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต		
			ค่าความเสี่ยง ระดับต่ำ	ค่าความเสี่ยง ระดับปานกลาง	ค่าความเสี่ยง ระดับสูง
1	การนำทรัพย์สินของ อ.อ.ป. ไปใช้ประโยชน์ส่วนตัว การยืมทรัพย์สินของ อ.อ.ป. ไปใช้ปฏิบัติงานโดยนำไปใช้เป็นเวลายาวนาน ซึ่งพนักงานอาจนำไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตัวได้ ทำให้ อ.อ.ป. เสียประโยชน์จากการใช้ทรัพย์สินดังกล่าวในการปฏิบัติงาน	ดี	ต่ำ	ค่อนข้างต่ำ	ปานกลาง
		พอใช้	ค่อนข้างต่ำ	ปานกลาง ✓	ค่อนข้างสูง
		อ่อน	ปานกลาง	ค่อนข้างสูง	สูง

การประเมินการควบคุมความเสี่ยง อ.อ.ป. มีการควบคุมดูแลการใช้ทรัพย์สิน มีการสำรวจทรัพย์สินทุกสิ้นปี ซึ่งมีการควบคุมในระดับพอใช้ ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยงอยู่ในระดับปานกลาง

แบบรายงานการประเมินความเสี่ยงการทุจริต
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562
องค์การอุตสาหกรรมป่าไม้
(แผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต)

จากตารางที่ 4 ซึ่งความเสี่ยงในการนำทรัพย์สินของ อ.อ.ป. ไปใช้ประโยชน์ส่วนตัวมีคุณภาพการจัดการที่ดำเนินการ อยู่แล้วในระดับ พอใช้ และมีค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยงระดับ ปานกลาง อ.อ.ป. จึงได้จัดทำแผนบริหารความเสี่ยง ดังนี้

ชื่อแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต	การบริหารความเสี่ยงการนำทรัพย์สินของ อ.อ.ป. ไปใช้ประโยชน์ส่วนตัว
<u>การนำทรัพย์สินของ อ.อ.ป. ไปใช้ประโยชน์</u> ส่วนตัวการยืมทรัพย์สินของ อ.อ.ป. ไปใช้ปฏิบัติงานโดยนำไปใช้เป็นเวลายาวนาน ซึ่งพนักงานอาจนำไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตัวได้ ทำให้อ.อ.ป. เสียประโยชน์จากการใช้ทรัพย์สินดังกล่าวในการปฏิบัติงาน	1. จัดทำมาตรการควบคุมและคู่มือการใช้ทรัพย์สินของ อ.อ.ป. ที่ถูกต้องพร้อมเผยแพร่
	2. จัดทำทะเบียนทรัพย์สินที่ใช้ปฏิบัติงาน (ที่นำติดตัวไปปฏิบัติงานได้) เช่น เลื่อยยนต์ อาวุธปืน คอมพิวเตอร์โน้ตบุ๊ค ฯลฯ
	3. จัดทำแบบฟอร์ม/ทะเบียน การยืมทรัพย์สินในการปฏิบัติงาน
	4. สำนวนการเบิก การใช้ทรัพย์สินทุกไตรมาส และรายงานผลการสำนวนมายังสำนัก
	5. ติดตามกำกับดูแลการใช้ทรัพย์สิน