

รายงานการประเมินความเสี่ยงด้านทุจริตและประพฤติมิชอบ  
ความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน และการดำเนินการ ปี 2565



# สรุปผลการประเมิน

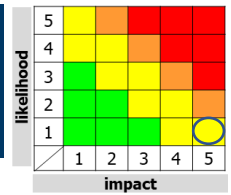
การประเมินความเสี่ยงด้านทุจริตและประพฤติมิชอบ และความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน ปี 2565

- ☑ ฝ่ายงานได้ทบทวนการประเมินความเสี่ยงฯ ในการประเมินความเสี่ยงระดับฝ่ายงาน (CSA) รวมถึงมาตรการป้องกันและความเพียงพอของมาตรการป้องกันแล้ว พบว่า**มาตรการป้องกันมีความเพียงพอและมีการปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง**

ผลการตรวจสอบภายในด้านทุจริตคอร์รัปชัน ปี 2564

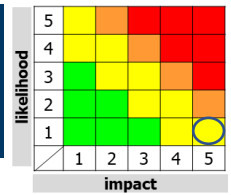
- ☑ ฝ่ายตรวจสอบภายในได้สอบทานการควบคุมภายในของสำนักงาน และตรวจสอบตามแผนงานประจำปี 2564 แล้ว **ไม่พบประเด็นความเสี่ยงในเรื่องการทุจริตคอร์รัปชันในกระบวนการที่มีความเสี่ยง** เช่น การเบิกค่าใช้จ่าย การใช้ข้อมูลภายในเพื่อผลประโยชน์ของตนเองของพนักงาน การปฏิบัติหน้าที่โดยไม่เป็นกลาง/ปกปิด/ละเว้น ในเรื่องที่ดินหรือผู้ใกล้ชิดมีส่วนได้เสียของกรรมการกำกับตลาดทุน

การประเมินความเสี่ยงด้านทุจริตและประพฤติมิชอบ  
และความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน ปี 2565



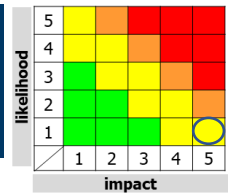
# ความเสี่ยงด้านการทุจริตและประพฤตินิชอบ

กระบวนการ	เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	มาตรการป้องกัน และการดำเนินการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	ความเพียงพอของมาตรการ	การดำเนินการ/ฝ่ายที่เกี่ยวข้อง
การกำหนดนโยบายและแผนยุทธศาสตร์	อาจออกนโยบายในบางเรื่องเพื่อประโยชน์ของคนกลุ่มใดกลุ่มหนึ่ง เนื่องจากสำนักงานไม่เท่าทันพัฒนาการตลาดทุน/กฎหมาย/กฎเกณฑ์ไม่ยืดหยุ่น	ปานกลาง ● (โอกาสเกิดต่ำมาก 1 ผลกระทบสูงมาก 5) ----- ระดับความเสี่ยงลดลงจากปีที่ผ่านมา เนื่องจากมีมาตรการเพิ่มเติมเพื่อลดโอกาสเกิด	<ul style="list-style-type: none"> <li>- เพื่อให้เท่าทันพัฒนาการตลาดทุน สำนักงานมีการติดตามพัฒนาการ เพิ่มการเข้าถึงและสร้างการมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย มีคณะอนุกรรมการการพัฒนาศักยภาพด้านการแข่งขันและส่งเสริมศักยภาพของผู้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ดิจิทัลและการประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัล รวมทั้ง ทำงานร่วมกับผู้ประกอบการธุรกิจและสมาคมผู้ประกอบการสินทรัพย์ดิจิทัล และติดตามนโยบายของหน่วยงานกำกับดูแลในต่างประเทศอย่างใกล้ชิด นอกจากนี้ยังมีกระบวนการทบทวนนโยบายที่ยืดหยุ่นทันท่วงที</li> <li>- ในการออกกฎหมาย/กฎเกณฑ์มีการวิเคราะห์ความเหมาะสมของกฎเกณฑ์ที่เสนอ (regulatory impact analysis : RIA) มีข้อมูล มีการรับฟังความเห็นจากผู้มีส่วนได้เสียรอบด้าน พิจารณาก่อนกรองถึงขั้นคณะกรรมการ</li> <li>- มีการทบทวนกฎหมาย/กฎเกณฑ์เพื่อยกระดับความสามารถในการแข่งขันให้แก่ภาคธุรกิจและลดภาระของประชาชน (regulatory guillotine)</li> </ul>	เพียงพอและมีการปฏิบัติจริง	ปฏิบัติต่อเนื่อง/ - ฝ่ายยุทธศาสตร์และ การต่างประเทศ - ฝ่ายงานที่เกี่ยวข้อง



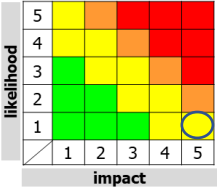
# ความเสี่ยงด้านการทุจริตและประพฤติมิชอบ

กระบวนการ	เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	มาตรการป้องกัน และการดำเนินการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	ความเพียงพอของมาตรการ	การดำเนินการ/ฝ่ายที่เกี่ยวข้อง
การจัดซื้อจัดจ้าง	อาจจัดจ้างผู้ให้บริการไม่เป็นธรรม ส่งผลให้ได้รับสินค้าหรือบริการที่ไม่ได้คุณภาพหรือราคาสูงเกินควร	ปานกลาง ● (โอกาสเกิดต่ำมาก 1 ผลกระทบสูงมาก 5) ----- ระดับความเสี่ยงคงเดิม	<ul style="list-style-type: none"> <li>- มีการวิเคราะห์ความคุ้มค่าก่อนการจัดซื้อจัดจ้างเสนอผู้บริหารสายงาน/คณะผู้บริหารระดับสูง/คณะกรรมการ ก.ล.ต. พิจารณา</li> <li>- ดำเนินการตาม พ.ร.บ. จัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560 อย่างเคร่งครัด</li> <li>- มีการกำหนดและเปิดเผยเกณฑ์การพิจารณาคัดเลือกที่ชัดเจนใน TOR เพื่อให้การพิจารณาเป็นไปอย่างโปร่งใส</li> <li>- ฝ่ายงานจัดทำ TOR ในรูปองค์คณะ และนำเสนอผู้มีอำนาจเห็นชอบตามที่ได้รับมอบอำนาจ</li> <li>- ฝ่ายงานมีการแสดงเหตุผลในการพิจารณาเลือกผู้ขายรายใดรายหนึ่งอย่างชัดเจน</li> <li>- ทหารายชื่อผู้ให้บริการที่มีความสามารถรายใหม่ ๆ เข้าร่วมเสนอราคา</li> <li>- มีการตรวจสอบคุณสมบัติผู้ยื่นข้อเสนอแต่ละราย ตลอดจนบุคลากรที่มีส่วนเกี่ยวข้องในการจัดซื้อจัดจ้างว่า เป็นผู้มีผลประโยชน์ร่วมกันหรือไม่ โดยมีการสื่อสารให้บุคลากรที่มีส่วนเกี่ยวข้องได้รับทราบก่อนเข้ากระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง</li> <li>- สร้างความตระหนักรู้ในเรื่องการมีจรรยาบรรณที่ดี</li> </ul>	เพียงพอและมีการปฏิบัติจริง	<b>ปฏิบัติต่อเนื่อง/</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ฝ่ายการเงินและบริหารทั่วไป</li> <li>- ฝ่ายงานที่เกี่ยวข้อง</li> </ul>



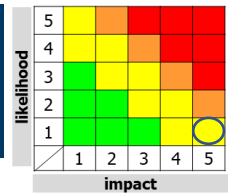
# ความเสี่ยงด้านการทุจริตและประพฤติมิชอบ

กระบวนการ	เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	มาตรการป้องกัน และการดำเนินการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	ความเพียงพอของมาตรการ	การดำเนินการ/ฝ่ายที่เกี่ยวข้อง
การสรรหาบุคลากร	อาจเกิดความไม่เป็นธรรมในการรับสมัครคัดเลือกบุคลากรเข้าเป็นพนักงาน ส่งผลให้ได้พนักงานที่มีศักยภาพไม่เพียงพอ หรือ มีอภิสิทธิ์ในการทำงาน	ปานกลาง ● (โอกาสเกิด 1 ผลกระทบ 5) ----- ระดับความเสี่ยงคงเดิม	<ul style="list-style-type: none"> <li>- มีช่องทางรับสมัครบุคลากรโดยประกาศในเว็บไซต์ให้รับทราบ และเปิดเผยคุณสมบัติในการพิจารณาคัดเลือก</li> <li>- การคัดเลือกผ่านกระบวนการของฝ่ายทรัพยากรบุคคลและส่วนงานที่ต้องการสรรหา</li> <li>- การพิจารณาประเมินผลงาน เลื่อนตำแหน่ง ให้คุณ ให้โทษ มีกระบวนการกลั่นกรองอย่างน้อย 2 ชั้น โดยมีคณะกรรมการด้านบริหารบุคคลพิจารณาภาพรวม</li> </ul>	เพียงพอและมีการปฏิบัติจริง	ปฏิบัติต่อเนื่อง/ฝ่ายทรัพยากรบุคคล



# ความเสี่ยงด้านการทุจริตและประพฤตินิชอบ

กระบวนการ	เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	มาตรการป้องกัน และการดำเนินการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	ความเพียงพอของมาตรการ	การดำเนินการ/ฝ่ายที่เกี่ยวข้อง
การอนุมัติอนุญาต และให้ความเห็นชอบ	<p>อาจไม่พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ด้วยความเป็นธรรม กระทบต่อความน่าเชื่อถือขององค์กร และการคุ้มครองผู้ลงทุนและความเรียบร้อยตลาดทุน เช่น</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ไม่อนุญาตตามหลักเกณฑ์</li> <li>- ไม่เปิดเผยข้อมูลที่ควรเปิดเผย</li> <li>- ไม่พิจารณาเคสตามลำดับก่อนหลัง</li> <li>- ไม่หยิบยกประเด็นความผิดขึ้นตรวจสอบ/ดำเนินการ/ทำให้น้ำหนักการกระทำผิดเปลี่ยนไป</li> <li>- กระบวนการทำงานเอื้อให้พนักงานสามารถตัดสินใจได้ด้วยตนเอง</li> <li>- พนักงานมีความใกล้ชิดหรือคุ้นเคยกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง/สนิทสนม</li> <li>- ทำตามเกณฑ์แต่เรียกรับสินบน</li> <li>- การให้คำปรึกษาของผู้สนใจยื่นขอประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัล (pre-consult) ซึ่งเป็นบริการที่สำนักงานทำเพิ่มเติม อาจทำให้เกิดความเข้าใจผิดและอาจถูกร้องเรียนเรื่องความล่าช้า/อาจทำให้เกิดความเข้าใจผิดว่ามีการทุจริตและประพฤตินิชอบ</li> </ul>	<p>ปานกลาง ● (โอกาสเกิด 1 ผลกระทบ 5)</p> <p>-----</p> <p>ระดับความเสี่ยงคงเดิม</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- มีการกำหนดขั้นตอนการทำงานที่ชัดเจน มีการเปิดเผยข้อมูลที่ควรเปิดเผยบนเว็บไซต์ เช่น ข้อมูลการให้ความเห็นชอบ ขั้นตอน/ระยะเวลาดำเนินการตาม พ.ร.บ. อำนวยความสะดวก</li> <li>- มี checklist การพิจารณา โดยต้องระบุเหตุผล/ข้อเท็จจริงที่เกี่ยวข้อง</li> <li>- มีระบบกลั่นกรองงานเป็นลำดับขั้น มีเจ้าหน้าที่/คณะทำงานหลายฝ่ายพิจารณาร่วมกัน</li> <li>- มีการกำหนดระยะเวลาที่ต้องพิจารณาให้แล้วเสร็จ และบันทึกระยะเวลาการรับเคสจนถึงวันที่แจ้งผล และเปิดเผยข้อมูล</li> <li>- มีการบันทึกเอกสารหลักฐานการพิจารณา และมีฐานข้อมูลเพื่อให้ตรวจสอบได้ภายหลัง</li> <li>- มีการหมุนเวียนเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบบริษัทตามความเหมาะสม</li> <li>- ให้พนักงานแจ้งการมีส่วนได้เสียและไม่ให้พิจารณาเรื่องที่เกี่ยวข้องกับคนใกล้ชิด</li> <li>- ปลุกฝังค่านิยม ความซื่อตรง โปร่งใส ช่วยกันสอดส่องดูแลให้พนักงานปฏิบัติตามกระบวนการทำงานและจรรยาบรรณพนักงาน</li> <li>- มีกลไกรับเรื่องร้องเรียน/ชี้เบาะแส</li> <li>- กรณีผู้สอบบัญชี นำความเห็นของคณะที่ปรึกษาด้านการสอบบัญชี (ซึ่งส่วนใหญ่เป็นผู้ทรงคุณวุฒิที่เป็นอิสระจากผู้ประกอบวิชาชีพ) มาใช้ประกอบการพิจารณาการให้ความเห็นชอบผู้สอบบัญชี</li> <li>- กรณีผู้สอบบัญชี กำหนดให้พนักงานมี cooling-off period ก่อนเข้าตรวจคุณภาพสำนักงานสอบบัญชีที่ตนเคยปฏิบัติงาน</li> <li>- กรณีการอนุญาต มีการใช้ระบบของ 3 Regulatory Committee ในการตรวจสอบประวัติลักษณะต้องห้าม</li> <li>- กรณี pre-consult สำหรับผู้ยื่นคำขอรับใบอนุญาตประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัล มีการปรับกระบวนการเป็นการ orientation/จัดทำ VDO และคู่มือที่ช่วยเอกชนทำคำขอรวมทั้งสื่อสารเพื่อสร้างความเข้าใจกับผู้มีส่วนได้เสียต่อไป</li> </ul>	เพียงพอและมีการปฏิบัติจริง	<p>ปฏิบัติต่อเนื่อง/</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ฝ่ายจดทะเบียนหลักทรัพย์ 1-3</li> <li>- ฝ่ายกำกับตรวจสอบบัญชี</li> <li>- ฝ่ายกำกับรายงานทางการเงิน</li> <li>- ฝ่ายกำกับธุรกิจจัดการลงทุน</li> <li>- ฝ่ายกำกับธุรกิจตัวกลาง</li> <li>- ฝ่ายกำกับตลาด</li> <li>- ฝ่ายตราสารหนี้</li> <li>- ฝ่ายนโยบายธุรกิจจัดการลงทุน</li> <li>- ฝ่ายนโยบายธุรกิจตัวกลาง</li> <li>- ฝ่ายกำกับการขายผลิตภัณฑ์การลงทุน</li> </ul>

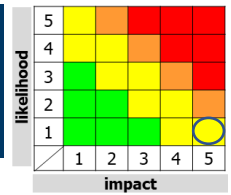


# ความเสี่ยงด้านการทุจริตและประพฤติมิชอบ

กระบวนการ	เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	มาตรการป้องกัน และการดำเนินการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	ความเพียงพอของมาตรการ	การดำเนินการ/ฝ่ายที่เกี่ยวข้อง
การกำกับดูแล ตรวจสอบและ บังคับใช้ กฎหมาย	อาจมีการบิดเบือนประเด็น ตรวจสอบหรือพยานหลักฐาน ส่งผลให้ผู้ที่ถูกตรวจสอบไม่ได้รับการลงโทษในระดับที่สมควร ผู้ที่ถูกตรวจสอบได้รับการปฏิบัติอย่างไม่เป็นธรรม	ปานกลาง ● (โอกาสเกิด 1 ผลกระทบ 5) ----- ระดับความเสี่ยง คงเดิม	<ul style="list-style-type: none"> <li>- มีการวางแผนตรวจสอบล่วงหน้า</li> <li>- ให้งานงานแจ้งการมีส่วนได้เสียและไม่ให้พิจารณาเรื่องที่เกี่ยวข้องกับคนใกล้ชิด</li> <li>- แยกส่วนงานตรวจสอบกับส่วนงานที่ลงโทษตามกฎหมาย (counter balance)*</li> <li>- พิจารณาเคสในรูปแบบคณะกรรมการ เช่น Enforcement Committee</li> <li>- ตั้งคณะทำงานในฝ่ายงานร่วมกันพิจารณาเคส เพื่อให้กีดการตรวจสอบการใช้ดุลยพินิจระหว่างกัน และมีมาตรฐานในการพิจารณา</li> <li>- มีอัยการที่ปรึกษาร่วมให้ความเห็นในชั้นตรวจสอบ</li> <li>- มีคณะวินัยฯ คณะที่ปรึกษาด้านการสอบบัญชี</li> <li>- มีฝ่ายคดีพิจารณาเอกสารหลักฐานที่ได้จากการตรวจสอบอีกครั้งก่อนการดำเนินการทางกฎหมาย</li> <li>- มีหลักเกณฑ์การกำหนดโทษโดยเทียบเคียงกับการดำเนินการก่อนหน้า</li> <li>- มีฐานข้อมูลเพื่อให้ตรวจสอบได้ภายหลัง</li> <li>- มีการ stamp running No. เอกสารหลักฐานทุกหน้า และ scan เข้าระบบ เพื่อป้องกันการปิดบัง / ตัด / ทำลาย / สร้างหลักฐาน รวมทั้ง verify เอกสารกับ file ที่ scan เพื่อป้องกันการสูญหาย</li> <li>- กำหนดให้พนักงานปฏิบัติตามจรรยาบรรณของสำนักงาน</li> </ul>	เพียงพอและมีการปฏิบัติจริง	<b>ปฏิบัติต่อเนื่อง/</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ฝ่ายกำกับธุรกิจจัดการลงทุน</li> <li>- ฝ่ายกำกับธุรกิจตัวกลาง</li> <li>- ฝ่ายกำกับตลาด</li> <li>- ฝ่ายจดทะเบียนหลักทรัพย์ 1-3</li> <li>- ฝ่ายกำกับการขายและผลิตภัณฑ์การลงทุน</li> <li>- ฝ่ายกำกับการสอบบัญชี</li> <li>- ฝ่ายกำกับรายงานทางการเงิน</li> <li>- ฝ่ายตรวจสอบตลาดทุน 1-2</li> </ul>

\* สำหรับฝ่ายกำกับการสอบบัญชี ไม่มีการแยกส่วนงาน เนื่องจากพนักงานทุกคนในฝ่ายงานทำงานด้านให้ความเห็นชอบ ตรวจสอบ และลงโทษเหมือนกันทั้งหมด

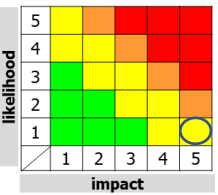




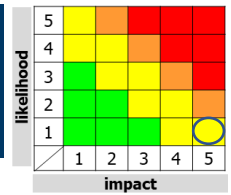
# ความเสี่ยงด้านการทุจริตและประพฤติมิชอบ

กระบวนการ	เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	มาตรการป้องกัน และการดำเนินการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	ความเพียงพอของมาตรการ	การดำเนินการ/ฝ่ายที่เกี่ยวข้อง
การบริหารจัดการภายในองค์กรเพื่อป้องกันการทุจริต	<ul style="list-style-type: none"> <li>- กลไกการป้องกันการทุจริตอาจไม่รัดกุม</li> <li>- พนักงานไม่รับทราบแนวปฏิบัติ</li> <li>- พนักงานรู้สึกไม่ปลอดภัยในการแจ้งเบาะแส</li> </ul>	<p>ปานกลาง ● (โอกาสเกิด 1 ผลกระทบ 5) ----- ระดับความเสี่ยงคงเดิม</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- คณะกรรมการ ก.ล.ต. กำหนดนโยบาย ก.ล.ต. ปลอดคอร์รัปชัน</li> <li>- มีคณะทำงานด้านองค์กรโปร่งใส และผู้นำการเปลี่ยนแปลง (change agent) ระดับผู้อำนวยการ ร่วมกำหนดนโยบาย โครงการ/กิจกรรมในแผนส่งเสริมการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน ปี 2565 พร้อมขับเคลื่อน และมีการติดตามความคืบหน้าการดำเนินการต่อเนื่อง</li> <li>- ประกาศตนเป็นหน่วยงานที่เจ้าหน้าที่ของรัฐทุกคนไม่รับของขวัญและของกำนัลทุกชนิดจากการปฏิบัติหน้าที่ (No Gift Policy)</li> <li>- ให้พนักงานทดสอบความเข้าใจ และต้องลงนามรับทราบการปฏิบัติตามจรรยาบรรณทุกปี</li> <li>- มีช่องทางให้พนักงานแจ้งเบาะแสการทุจริตและมีมาตรการปกป้องผู้แจ้งเบาะแส</li> <li>- มีการกำหนดหลักเกณฑ์/กระบวนการตรวจสอบเมื่อมีเรื่องร้องเรียน</li> </ul>	เพียงพอและมีการปฏิบัติจริง	<p>ปฏิบัติต่อเนื่อง/ - ทุกฝ่ายงาน</p>

# ความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน



เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	มาตรการป้องกัน และการดำเนินการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	ความเพียงพอของมาตรการ	การดำเนินการ
การใช้ข้อมูลภายในเพื่อผลประโยชน์ของตนเอง	ปานกลาง ● (โอกาสเกิด 1 ผลกระทบ 5) ----- ระดับความเสี่ยงคงเดิม	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ห้ามพนักงานซื้อขายหลักทรัพย์ และมีการตรวจสอบการซื้อขายหลักทรัพย์ของพนักงานและครอบครัว</li> <li>- พนักงานต้องแจ้งกับผู้บังคับบัญชาในกรณีมีผลประโยชน์ทับซ้อน</li> <li>- หากพนักงานที่เกี่ยวข้องหรือมีข้อมูลสำคัญ ขอลาออก ต้องขออนุญาตล่วงหน้า 60 - 90 วัน และผู้บังคับบัญชาต้องพิจารณาว่าจำเป็นต้องงดการเข้าถึงข้อมูลของพนักงานที่ลาออกด้วยหรือไม่</li> </ul>	เพียงพอและมีการปฏิบัติจริง	ปฏิบัติต่อเนื่อง
การปฏิบัติหน้าที่โดยไม่เป็นกลาง/ปกปิด/ละเว้น ในการกระทำความผิดเรื่องต่าง ๆ ที่มีตนหรือผู้ใกล้ชิดมีส่วนได้เสีย	ปานกลาง ● (โอกาสเกิด 1 ผลกระทบ 5) ----- ระดับความเสี่ยงคงเดิม	<p><b>สำนักงาน</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ให้พนักงานแจ้งการมีส่วนได้เสียและไม่ให้พิจารณาเรื่องที่เกี่ยวข้องกับคนใกล้ชิด</li> <li>- ผู้บังคับบัญชามีการกำกับดูแลอย่างใกล้ชิด</li> <li>- ให้พนักงานลงนามในจรรยาบรรณพนักงาน กรณีผู้ตรวจสอบภายในให้ลงนามในจรรยาบรรณของผู้ตรวจสอบด้วยทุกปี</li> </ul> <p><b>คณะกรรมการ</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ให้กรรมการเปิดเผยกรณีมีผลประโยชน์ทับซ้อนในเรื่องที่ต้องพิจารณาและงดเข้าร่วมประชุมในวาระดังกล่าว โดยให้แจ้งก่อนการประชุมทุกครั้ง</li> <li>- กรรมการมีหน้าที่รายงานส่วนได้เสียตามจรรยาบรรณ/แนวทางธรรมาภิบาลของ ก.ล.ต. เมื่อเข้ารับตำแหน่งและเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงข้อมูล นอกจากนี้ กรรมการมีหน้าที่รายงานบัญชีซื้อขายหลักทรัพย์ การถือครองหลักทรัพย์ เมื่อเข้ารับตำแหน่งและเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงข้อมูล ซึ่งฝ่ายเลขานุการจะรวบรวมเพื่อเรียนคณะกรรมการ ก.ล.ต. ทราบเป็นรายไตรมาส</li> </ul>	เพียงพอและมีการปฏิบัติจริง	ปฏิบัติต่อเนื่อง



# ความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน

เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	มาตรการป้องกัน และการดำเนินการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	ความเพียงพอของมาตรการ	การดำเนินการ
การใช้อำนาจ/ความสัมพันธ์ส่วนตัวช่วยเหลือหรือสนับสนุนพรรคพวก	ปานกลาง ● (โอกาสเกิด 1 ผลกระทบ 5) ----- ระดับความเสี่ยงคงเดิม	<p><b>การประเมินผลงาน</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- มีระบบการประเมินผลการปฏิบัติงานที่เป็นมาตรฐานเดียวกันทั้งสำนักงาน และประเมินผลงานผ่านระบบเพื่อเก็บบันทึกผลงานเป็นหลักฐาน</li> </ul> <p><b>การเลื่อนตำแหน่ง</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- มีการกำหนดหลักเกณฑ์ กระบวนการ และขั้นตอนการเลื่อนระดับพนักงานที่มีความชัดเจน</li> <li>- มีคณะกรรมการพิจารณาคัดเลือกผู้ที่เหมาะสมตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด</li> </ul> <p><b>การจัดซื้อจัดจ้าง</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ดำเนินการตาม พ.ร.บ. จัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560 อย่างเคร่งครัด</li> <li>- มีการตั้งคณะกรรมการจัดซื้อจัดจ้างและคณะกรรมการตรวจรับที่มาจากส่วนงานที่ไม่ใช่เจ้าของโครงการด้วย เพื่อให้มีการถ่วงดุล</li> <li>- มีการกำหนดและเปิดเผยเกณฑ์การพิจารณาคัดเลือกที่ชัดเจนใน TOR</li> <li>- มีการตรวจสอบคุณสมบัติผู้ยื่นข้อเสนอแต่ละราย ตลอดจนบุคลากรที่มีส่วนเกี่ยวข้องในการจัดซื้อจัดจ้างว่าเป็นผู้มีผลประโยชน์ร่วมกันหรือไม่ โดยมีการสื่อสารให้บุคลากรที่มีส่วนเกี่ยวข้องได้รับทราบก่อนเข้ากระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง</li> </ul>	เพียงพอและมีการปฏิบัติจริง	ปฏิบัติต่อเนื่อง

## ผลการตรวจสอบภายในด้านทุจริตคอร์รัปชัน ปี 2564

## ผลการตรวจสอบภายในด้านทุจริตคอร์รัปชัน ปี 2564

กระบวนการ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ผลการตรวจสอบ
การเบิกค่าใช้จ่าย	งานสอบทานความเหมาะสมและเพียงพอของหลักเกณฑ์การเบิกค่าใช้จ่ายที่สำคัญ	ฝ่ายการเงินฯ ดำเนินการอนุมัติตามข้อบังคับ/คำสั่งเกี่ยวกับการเบิกค่าใช้จ่าย โดยมีการควบคุมที่เหมาะสม ผ่านการสอบทานความครบถ้วนถูกต้องของเอกสารจากเจ้าหน้าที่และผู้ช่วยผู้อำนวยการ/รองผู้อำนวยการ
การใช้ข้อมูลภายในเพื่อผลประโยชน์ของตนเอง	งานการตรวจสอบการรายงานการซื้อขายหลักทรัพย์ของพนักงาน - เพื่อให้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่า พนักงานไม่มีการนำข้อมูลที่ล่วงรู้จากการปฏิบัติหน้าที่ไปใช้เอื้อประโยชน์ในการซื้อขายหลักทรัพย์ของตนเองและของครอบครัว	ผลการตรวจสอบไม่พบว่ามี การนำข้อมูลที่ล่วงรู้จากการปฏิบัติหน้าที่ไปใช้เอื้อประโยชน์ในการซื้อขายหลักทรัพย์
การปฏิบัติหน้าที่โดยไม่เป็นกลาง/ปกปิด/ละเว้น ในเรื่องที่ตนหรือผู้ใกล้ชิดมีส่วนได้เสีย	งานการตรวจสอบการรายงานการซื้อขายหลักทรัพย์ของกรรมการกำกับตลาดทุน - เพื่อให้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่า กรรมการกำกับตลาดทุน ไม่มีการนำข้อมูลที่ตนล่วงรู้จากการปฏิบัติหน้าที่ไปใช้เอื้อประโยชน์ในการซื้อขายหลักทรัพย์ของตนและของครอบครัว	ผลการตรวจสอบไม่พบว่ามีรายการซื้อขายหลักทรัพย์ที่อาจเข้าข่ายมีการนำข้อมูลภายในไปใช้เอื้อประโยชน์ในการซื้อขายหลักทรัพย์

หมายเหตุ: มีการทบทวนกระบวนการชี้เบาะแส โดยคาดว่าจะแล้วเสร็จในไตรมาส 1 ปี 2565