



บริษัท กรุงเทพนคร จำกัด

การประเมินความเสี่ยงและมาตรการป้องกันทุจริตคอร์รัปชัน

ของ

บริษัท กรุงเทพนคร จำกัด

จากนโยบายของผู้ถือหุ้นและคณะกรรมการบริษัท กรุงเทพนคร จำกัด ที่มุ่งมั่นสร้างความโปร่งใสในการบริหารงาน การดำเนินธุรกิจอย่างมีคุณธรรม ต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบ ซึ่งบริษัทได้รับนโยบายมาสู่การปฏิบัติอย่างเป็นรูปธรรม ด้วยการประกาศใช้นโยบายและแนวปฏิบัติ เรื่องการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน เป็นแนวทางหลักเพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจให้กับกรรมการ ผู้บริหาร พนักงานและผู้เกี่ยวข้องทุกภาคส่วน ตลอดจนปรับปรุงกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องเพื่อเสริมสร้างระบบการทำงานของบริษัท ให้มีประสิทธิภาพ โปร่งใส มีธรรมาภิบาล นอกจากนี้บริษัทยังได้ร่วมมือกับองค์กรภายนอก เพื่อร่วมสร้างวัฒนธรรมการดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใสในการขับเคลื่อนสังคมในภาพรวมของประเทศในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน โดยได้ประกาศเจตนารมณ์เข้าเป็นสมาชิกแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย (CAC) เมื่อวันที่ 12 กรกฎาคม 2565 และอยู่ระหว่างดำเนินการจัดทำมาตรการที่เกี่ยวข้องกับการป้องกันการทุจริตคอร์รัปชันในกระบวนการทำงานให้ครอบคลุมทุกด้านตามข้อกำหนดของ CAC

นอกจากนี้บริษัทได้เข้าร่วมการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาคเอกชนที่เป็นคู่ค้าคู่สัญญากับหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment of Government Contractors : ITAGC) ประจำปี 2566 ซึ่งได้มีข้อกำหนดเกี่ยวกับการบริหารจัดการภายในองค์กร เพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงหาย การรั่วไหล สิ้นเปลือง จากการทุจริตภายในหน่วยงาน โดยกำหนดให้มีการประเมินความเสี่ยงและการจัดทำมาตรการป้องกันความเสี่ยงการทุจริตคอร์รัปชัน

อย่างไรก็ตามด้วยสถานะของบริษัท ซึ่งแม้จะเป็นนิติบุคคลตามประมวลกฎหมายแพ่งและพาณิชย์ ในฐานะของบริษัทเอกชน แต่ด้วยการเป็นบริษัทที่กรุงเทพมหานครถือหุ้น การดำเนินภารกิจของบริษัทยังอยู่ภายใต้กฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง อันได้แก่ พระราชบัญญัติกำหนดแผนและขั้นตอนการกระจายอำนาจให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.2542 มาตรา 16, 17, 18 กำหนดให้กรุงเทพมหานครมีอำนาจหน้าที่จัดระบบบริการสาธารณะเพื่อประโยชน์ของประชาชนท้องถิ่น และตามพระราชบัญญัติระเบียบบริหารราชการกรุงเทพมหานคร พ.ศ.2528 มาตรา 89 ให้กรุงเทพมหานครมีอำนาจหน้าที่ในการจัดบริการ

สาธารณะในเขตกรุงเทพมหานคร และตามข้อบัญญัติกรุงเทพมหานคร เรื่อง บริษัทที่กรุงเทพมหานครก่อตั้ง จัดตั้ง หรือ ถู้อุ่น พ.ศ.2552 ซึ่งกำหนดให้บริษัทดำเนินกิจการเกี่ยวกับการให้บริการและการจัดการงาน สาธารณูปโภคพื้นฐานในเขตกรุงเทพมหานคร ซึ่งที่ผ่านมาบริษัทได้รับสัญญาทั้งโดยการมอบหมาย และการ ว่าจ้าง ซึ่งกำหนดไว้ในข้อบัญญัติกรุงเทพมหานคร เรื่อง การพัสดุ พ.ศ.2538 เกี่ยวกับการที่กรุงเทพมหานคร ว่าจ้างการพาณิชย์ของกรุงเทพมหานครหรือบริษัทที่กรุงเทพมหานครจัดตั้งขึ้น ด้วยเหตุดังกล่าวบริษัท จึงมีความเสี่ยงในด้านการจูงใจภาคเอกชนเพื่อให้มีโอกาสได้รับงานจากภาครัฐผ่านทางบริษัทในฐานะตัวแทน ของกรุงเทพมหานคร

ดังนั้น เพื่อให้การนำนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันมาใช้อย่างจริงจัง ผู้บริหารบริษัทจึง ได้กำหนดให้จัดทำกรประเมินความเสี่ยงในกระบวนการที่มีความเกี่ยวข้องกับทั้งระหว่างบริษัทกับภาครัฐ และการดำเนินงานระหว่างบริษัทกับภาคเอกชน เพื่อนำมาวิเคราะห์และจัดทำมาตรการป้องกันการทุจริต คอร์รัปชันได้อย่างเหมาะสม และยังเป็นกรสร้างภูมิคุ้มกันที่ดีให้กับบริษัท ลดต้นทุนที่ไม่จำเป็น ช่วยป้องกัน ความเสียหายทั้งทางด้านการเงิน ด้านชื่อเสียง และความสูญเสียต่างๆ ที่จะเกิดขึ้น

ทั้งนี้กรสร้างมาตรการควบคุมภายในที่เหมาะสม ยังเป็นแนวทางที่สอดคล้องกับการส่งเสริม ความโปร่งใสการมีธรรมาภิบาลของทั้งภาครัฐและเอกชน ตามพระราชบัญญัติประกอบรัฐธรรมนูญว่าด้วยการ ป้องกันและปราบปรามการทุจริต พ.ศ.2561 และที่แก้ไขเพิ่มเติม และตามประมวลกฎหมายอาญา.

การประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชัน

การประเมินความเสี่ยงทุจริตคอร์รัปชันเป็นเครื่องมืออย่างหนึ่งที่มีการกำหนดไว้เป็นองค์ประกอบ สำคัญในการสร้างมาตรการควบคุมภายในของบริษัทเพื่อป้องกันการให้สินบน รวมทั้งการกระทำด้วยวิธีการ ใดๆ ทุจริตและคอร์รัปชันในรูปแบบต่างๆ เพื่อนำมาวิเคราะห์เพื่อหาแนวทางที่เหมาะสมและรัดกุมในการ ป้องกันการกระทำที่มีขอบและก่อให้เกิดความเสียหายจากผลการทุจริตคอร์รัปชันที่อาจเกิดขึ้น

1. การระบุความเสี่ยง (Risk Identification)

บริษัทมีแนวทางในการระบุเหตุการณ์ที่โอกาสเกิดความเสี่ยงทุจริตคอร์รัปชันหลายช่องทาง เช่น จาก ปัญหาในการปฏิบัติงานต่างๆ ของกลุ่มงานที่เกี่ยวข้อง การตรวจพบข้อบกพร่องที่เกิดขึ้นในอดีต รายงานความ เสียหายจากความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน หรือความเห็นของหน่วยงานที่กำกับดูแลหรือหน่วยงานตรวจสอบ

ต่างๆ เช่น จากที่ประชุมสภากรุงเทพมหานคร จากผู้ตรวจราชการกรุงเทพมหานคร สำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ (ป.ป.ช.) สำนักงานคณะกรรมการการตรวจเงินแผ่นดิน (สตง.) รวมทั้งจากหน่วยงานภาคประชาชน เป็นต้น เพื่อให้สามารถระบุเหตุการณ์ที่อาจทำให้เกิดการทุจริตขึ้นได้

2. การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

เมื่อสามารถระบุความเสี่ยงได้แล้วจะทำการประเมินความเสี่ยงและวิเคราะห์จัดลำดับความเสี่ยงโดยการประเมินโอกาสที่จะเกิดขึ้น (Likelihood) และผลกระทบที่เกิดขึ้น (Impact) และนำเอาองค์ประกอบทั้งสองมาพิจารณาร่วมกัน ทำให้ทราบถึงระดับความเสี่ยง (Level of Risk) เพื่อนำมาจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง โดยพิจารณาจากองค์ประกอบ 2 ประการดังนี้

2.1 โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) หมายถึง ความเป็นไปได้ที่ความเสี่ยง หรือ เหตุการณ์ที่นำไปสู่การทุจริตคอร์รัปชัน โดยกำหนดหลักเกณฑ์การให้คะแนนระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงไว้ 5 ระดับ ดังนี้

ระดับ	1	2	3	4	5
โอกาสเกิด	ต่ำมาก	ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูงมาก
เชิงคุณภาพ	ยากที่จะเกิดขึ้น	เกิดขึ้นได้น้อย	มีโอกาสเกิดแต่นานๆ ครั้ง	มีโอกาสเกิดค่อนข้างสูงหรือบ่อย	มีโอกาสเกิดสูงและเกือบทุกครั้ง

2.2 ผลกระทบที่เกิดขึ้น (Impact) หมายถึง ผลกระทบหรือความเสียหายเกิดจากการทุจริตคอร์รัปชันโดยอาจมีความเสียหายเป็นตัวเงินหรือไม่เป็นตัวเงินก็ได้ตามหลักเกณฑ์ ดังนี้

ตารางอธิบายผลกระทบจากเหตุการณ์ (Impact)

ระดับ	1	2	3	4	5
ผลกระทบ	ต่ำมาก	ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูงมาก
1. ความเสียหายทางการเงิน	ต่ำกว่า 100,000 บาท	100,000 ถึง 999,999 บาท	1,000,000 ถึง 4,999,999 บาท	5,000,000 ถึง 9,999,999 บาท	10,000,000 บาท ขึ้นไป
2. ด้านการดำเนินงาน	การดำเนินงานเป็นไปตามระเบียบหลักเกณฑ์และกฎหมาย	การดำเนินงานเป็นไปตามระเบียบและกฎหมายแต่มีผลกระทบต่อบรรยากาศการทำงาน	การดำเนินงานเป็นตามระเบียบและกฎหมายแต่มีการดำเนินการบางอย่างไม่โปร่งใส	การดำเนินการไม่เป็นไปตามระเบียบหลักเกณฑ์แนวปฏิบัติที่กำหนดไว้และไม่เป็นไปตามกฎหมาย	ไม่ได้ปฏิบัติตามขั้นตอนระเบียบหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ ผ่าฝืนกฎหมายและแสดงถึงเจตนาส่อไปในทางทุจริต
3. ด้านภาพลักษณ์ชื่อเสียง	แทบไม่มีผลกระทบ	ปรากฏข่าวลือที่อาจพาดพิงคนภายในบริษัทหรือบริษัท	สื่อสังคมออนไลน์เผยแพร่ข่าวหรือข้อมูลกรณีคอร์รัปชันที่บริษัทเกี่ยวข้อง	สื่อลงข่าวกรณีต่อเนื่องและสังคมเริ่มให้ความสนใจ	บริษัทถูกขึ้นบัญชีต้องห้าม/ภาพลักษณ์บริษัทติดลบได้เรื่องการกำกับดูแลกิจการที่ดี
4. ด้านผู้มีส่วนได้เสีย	แทบไม่มีผลกระทบ	เริ่มมีความกังวลและสอบถามข้อมูล	ผู้ถือหุ้น/ผู้เกี่ยวข้องตั้งคำถามต่อคณะกรรมการบริษัท	คณะกรรมการและผู้บริหารของบริษัทต้องชี้แจงและอธิบายข้อเท็จจริง	ถูกผู้ถือหุ้น/ผู้เกี่ยวข้องฟ้องร้องต่อความเสียหายที่เกิดขึ้น

ระดับ	1	2	3	4	5
ผลกระทบ	ต่ำมาก	ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูงมาก
5.ด้าน กฎหมาย	แทบไม่มี ผลกระทบ	เป็นความผิดที่ อาจถูก ตักเตือนหรือ ปรับ ค่าธรรมเนียม ที่มีมูลค่าน้อย	บริษัทอาจต้อง ส่งหลักฐานและ เข้าชี้แจงหาก หน่วยงาน ตรวจสอบปรับ เรื่อง	ถูกหน่วยงานรัฐ ตรวจสอบและชี้ มูลความผิด	ถูกยกเลิกสัญญา/ ใบอนุญาต ประกอบธุรกิจ กรรมการและ ผู้บริหารระดับสูง ถูกจำคุก

2.3 ระดับความเสี่ยง (Level of Risk) หมายถึง ตัวชี้วัดที่ใช้ในการกำหนดความสำคัญของความเสี่ยง โดยค่าระดับความเสี่ยงได้มาจากการนำโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงและผลกระทบของความเสี่ยงมาพิจารณาร่วมกัน

โดยระดับการให้คะแนนจากน้อยมากไปสูงมาก ดังนี้

ระดับคะแนน	1	2	3	4	5
ผลกระทบของความเสี่ยง (Impact)	น้อยมาก	—————>			สูงมาก
โอกาสหรือความเป็นไปได้ที่จะเกิดขึ้น (Likelihood)	น้อยมาก	—————>			สูงมาก

2.4 การวิเคราะห์และจัดลำดับความเสี่ยง

หลังจากที่มีการประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยงแล้วบริษัทจะทำการวิเคราะห์ความเสี่ยงว่าแต่ละปัจจัยที่มีระดับความเสี่ยงเป็นอย่างไร เพื่อใช้เป็นข้อมูลตัดสินใจว่าความเสี่ยงใดเป็นความเสี่ยงที่ต้องจัดการเป็นลำดับแรก และความเสี่ยงใดควรจัดการเป็นลำดับต่อไปตามระดับความเสี่ยง โดยพิจารณาจากผลคูณของโอกาสที่จะเกิดขึ้น (Likelihood) และผลกระทบที่เกิดขึ้น (Impact)

ตารางระดับความเสี่ยงจากผลคูณของโอกาสที่จะเกิดขึ้น (Likelihood) และผลกระทบที่เกิดขึ้น (Impact) แบ่งเป็น 5 ระดับ ดังนี้

ระดับความเสี่ยง	ระดับคะแนน	ความหมาย
สูงมาก	17-25	จำเป็นต้องเร่งจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ทันที
สูง	10-16	ต้องจัดการความเสี่ยงเพื่อให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
ปานกลาง	5-9	ระดับที่ต้องมีการควบคุมเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดความเสี่ยงสูงขึ้น
ค่อนข้างต่ำ	3-4	ระดับที่ยอมรับได้ โดยใช้วิธีควบคุมปกติในขั้นตอนการปฏิบัติงาน
ต่ำ	1-2	ระดับที่ยอมรับได้ โดยใช้วิธีการติดตามระดับความเสี่ยงตลอดระยะเวลาการปฏิบัติงาน

3. ตารางประเมินความเสี่ยงและมาตรการป้องกันความเสี่ยงทุจริตคอร์รัปชัน

การประเมินความเสี่ยงทุจริตคอร์รัปชันและมาตรการป้องกัน

เหตุการณ์ความเสี่ยง/หน่วยงาน	หมวดหมู่	การประเมิน			มาตรการป้องกัน	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
		โอกาส	ผลกระทบ	คะแนนรวม			
1. การตรวจรับงานในโครงการต่างๆ มีการจัดเลี้ยงรับรองเจ้าหน้าที่หน่วยงานรัฐที่เป็นคู่สัญญา เช่น สำนักการจราจรและขนส่ง สำนักสิ่งแวดล้อม	เพื่อความสะดวกและเพื่อให้งานผ่านการตรวจรับอย่างรวดเร็วยิ่งขึ้น	3	4	12	1. กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติเรื่องการให้ การรับของขวัญและการเลี้ยงรับรอง 2. มีกระบวนการขออนุมัติดำเนินการที่ชัดเจนและได้รับการพิจารณาจากผู้บริหารตามลำดับ 3. มีระบบการรายงานข้อมูลการดำเนินงานที่ตรวจสอบได้ทุกขั้นตอน 4. ประชาสัมพันธ์นโยบายของบริษัทให้หน่วยงานรัฐที่เป็นคู่ค้าคู่สัญญารับทราบ 5. มีช่องทางการแจ้งเรื่องร้องเรียนเพื่อให้ทุกฝ่ายร่วมให้ข้อมูลในการตรวจสอบพฤติกรรมของพนักงาน	ทุกกลุ่มงาน	
2. พนักงานควบคุมการซึ่งน้ำหนักผลพลอยได้จากการกำจัดมูลฝอย เช่น การซึ่งน้ำหนัก RDF การซึ่งน้ำหนักกากซีเมนต์ฯ เพื่อจำหน่าย	เพื่อรับสินบนในการลงบันทึกน้ำหนักน้อยกว่าน้ำหนักที่ซึ่งได้จริง	5	5	25	1. ใช้เทคโนโลยีเข้ามาติดตามตรวจสอบการทำงาน เช่น ติดตั้งกล้องวงจรปิดบันทึกภาพการทำงาน 2. มีระบบการรายงานและการตรวจสอบจากผู้บริหารที่เกี่ยวข้องตามลำดับ 3. ให้ความรู้นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัท และแจ้งบทลงโทษแก่ผู้กระทำผิดทุกระดับ	กลุ่มสิ่งแวดล้อม	
3. การกำหนดคุณสมบัติการประกวดราคา (TOR) จัดหาสินค้าหรือบริการ	เพื่อเอื้อให้เอกชนที่เป็นพวกพ้อง	3	4	12	1. การนำพ.ร.บ.การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ ปี 2560 มาใช้โดยอนุโลม (ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท)	ทุกกลุ่มงาน	

เหตุการณ์ความเสี่ยง/หน่วยงาน	หมวดหมู่	การประเมิน			มาตรการป้องกัน	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
		โอกาส	ผลกระทบ	คะแนนรวม			
					<p>2.การอบรมให้ความรู้พนักงานบริษัทที่เกี่ยวข้องกับกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง รวมทั้งการกำหนดคุณสมบัติของสินค้าหรือบริการที่บริษัทจะดำเนินการ</p> <p>3.เปิดเผยข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้างอย่างน้อย 2 ช่องทางและเปิดโอกาสให้ทุกฝ่ายได้เข้ามาวิจารณ์หรือให้ข้อเสนอแนะร่าง TOR การจัดหาสินค้าหรือบริการของบริษัท</p> <p>4.กำหนดขั้นตอนการปฏิบัติงานในกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างของบริษัทที่ชัดเจน</p> <p>5.ให้ความรู้นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัท และแจ้งบทลงโทษแก่ผู้กระทำผิดทุกระดับ</p>		
4.การให้การสนับสนุนต่างๆ เพื่อจูงใจหรือเพื่อให้มีผลในการตัดสินใจเกี่ยวกับโครงการที่ดำเนินการให้กับกรุงเทพมหานคร เช่นเป็นกิจกรรมที่ผู้บริหารหน่วยงานรัฐเป็นกรรมการ หรือมีส่วนเกี่ยวข้องในการจัดงาน เป็นต้น	-ผลประโยชน์ทับซ้อน -เพื่อความสะดวกในการประสานงานต่างๆ ราบรื่นรวดเร็วยิ่งขึ้น	3	3	9	<p>1.มีนโยบายและแนวปฏิบัติที่ชัดเจนครอบคลุมการให้การสนับสนุน การบริจาค การรับ การให้ของขวัญ การเลี้ยงรับและค่าอำนวยความสะดวก หรือการสนับสนุนต่างๆ</p> <p>2.มีหลักเกณฑ์และระเบียบการพิจารณาที่ชัดเจน (ใช้เกณฑ์ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ภิบาลฯ)</p> <p>4.มีขั้นตอนการให้ความเห็นและการพิจารณาอนุมัติจากผู้บริหารตามลำดับ</p> <p>5.วงเงินอนุมัติให้การสนับสนุนเป็นไปตามระเบียบบริษัท</p> <p>6.มีการรายงานการให้การสนับสนุนต่างๆ แก่ฝ่ายตรวจสอบและผู้เกี่ยวข้อง</p>	กลุ่มบริหาร	

เหตุการณ์ความเสี่ยง/หน่วยงาน	หมวดหมู่	การประเมิน			มาตรการป้องกัน	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
		โอกาส	ผลกระทบ	คะแนนรวม			
5.การรับพนักงานเข้าทำงานจาก ความสัมพันธ์ใกล้ชิดระหว่างเจ้าหน้าที่ของ บริษัทและเจ้าหน้าที่ของรัฐที่เป็นคู่สัญญา	-เพื่อจูงใจ -เพื่อความสะดวกใน การประสานงาน ต่างๆ ให้รวดเร็ว ยิ่งขึ้น	3	3	9	1.ปรับปรุงส่วนงานภายในโดยการดำเนินการ เกี่ยวกับการรับสมัครพนักงานทั้งหมดอยู่ภายใต้การ กำกับดูแลของฝ่ายทรัพยากรบุคคลของสำนักงาน ใหญ่ 2.มีขั้นตอนและระเบียบเกี่ยวกับการรับสมัครและมี กระบวนการสรรหาพนักงานที่ชัดเจน 3.ประกาศรับสมัครงานเป็นการทั่วไปโดยเผยแพร่ ผ่านช่องทางการสื่อสารหลากหลายช่องทาง ให้มาก ที่สุด 4.มีกระบวนการอนุมัติจ้างที่ได้รับการพิจารณาจาก ผู้บริหารของบริษัทตามลำดับ	ฝ่าย ทรัพยากร บุคคล	