



การประเมินความเสี่ยงเพื่อป้องกันการทุจริตคอร์รัปชัน
ประจำปี 2562

การประเมินความเสี่ยงเพื่อป้องกันการทุจริตคอร์รัปชัน ประจำปี 2562

บมจ.อสสมท มีการจัดทำรายงานการวิเคราะห์และการจัดการความเสี่ยงด้านทุจริตทุกรูปแบบ รวมทั้งความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อน (Conflict of interest) ซึ่งถือเป็นการทุจริตรูปแบบหนึ่ง เนื่องจากการแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตนหรือบุคคลอื่น โดยละเมิดกฎหมายหรือจริยธรรม ด้วยการใช้อำนาจหน้าที่ในทางมิชอบแทรกแซงการใช้ดุลยพินิจในกระบวนการตัดสินใจของเจ้าหน้าที่ของรัฐ หน่วยงานของรัฐ หน่วยงานของเอกชน หรือผู้มีหน้าที่ ไม่ว่าจะโดยทางตรงหรือทางอ้อม เพื่อให้บุคคลดังกล่าวกระทำหรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่อันเป็นการให้ได้มา หรือรักษาไว้ซึ่งธุรกิจ หรือประโยชน์อื่นใดที่ไม่เหมาะสมทางธุรกิจ โดยได้มีการวิเคราะห์ ประเมิน และจัดการความเสี่ยงฯ ตามกรอบมาตรฐาน COSO (The Committee of Sponsoring Organizations of the Tread way Commission) ซึ่งมีการวิเคราะห์ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) ความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) และระดับความเสี่ยง โดยแบ่งออกเป็น 4 ระดับ คือ สูงมาก สูง ปานกลาง และ ต่ำ รวมทั้ง ได้กำหนดแผนภูมิความเสี่ยง (Risk Profile) เพื่อให้ผู้บริหารและพนักงาน ได้เห็นภาพรวมการกระจายตัวของความเสี่ยง สำหรับช่วยในการตัดสินใจว่า บัญชีความเสี่ยงใดควรได้รับการจัดการก่อน – หลัง ตามระดับความรุนแรงของบัญชีเสี่ยงต่าง ๆ ดังกล่าว

ทั้งนี้ ได้สรุปข้อมูลการวิเคราะห์ประเมินความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตหรือผลประโยชน์ทับซ้อนที่สำคัญต่อการดำเนินธุรกิจของ บมจ.อสสมท ออกเป็น 6 ประเด็นหลัก ตามตารางข้างท้าย ประกอบด้วย

- 1) ความเสี่ยงจากกระบวนการตลาดและการขายผลิตภัณฑ์
- 2) ความเสี่ยงจากกระบวนการจัดพิมพ์รายการ
- 3) ความเสี่ยงจากกระบวนการผลิตและจัดหารายการ
- 4) ความเสี่ยงจากกระบวนการออกอากาศ
- 5) ความเสี่ยงจากกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง
- 6) ความเสี่ยงจากกระบวนการสรรหา / คัดเลือกบุคลากร

รายงานการวิเคราะห์และจัดการความเสี่ยงด้านทุจริตคอร์รัปชันของ บมจ.อสมท

ความเสี่ยง	คำอธิบาย	ระดับความเสี่ยง	ระบบควบคุมภายใน (ที่ดำเนินการแล้ว)	ความเสี่ยงที่เหลือหลังจากการดำเนินการ	ความเสี่ยงที่ต้องปรับปรุงเพิ่ม	ผู้รับผิดชอบ
1. เสนอขายโครงการพิเศษให้แก่ภาครัฐ / เอกชน	1. เจ้าหน้าที่ขายอาจมีการเสนอให้สินบนหรือประโยชน์อื่นใดแก่หน่วยงานภาครัฐ / เอกชน (เช่น ส่วนลดหรือสิทธิพิเศษอื่น ๆ) เพื่อให้ตัดสินใจเลือกซื้อโครงการพิเศษของ บมจ.อสมท (การเสนอขายสื่อทุกรูปแบบ พร้อมจัดกิจกรรมแก่หน่วยงานภาครัฐ / เอกชน)	2 x 4 (ปานกลาง)	1. กฎหมาย กฎ ระเบียบ ข้อบังคับ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของ บมจ.อสมท <ul style="list-style-type: none"> พระราชบัญญัติประกอบรัฐธรรมนูญว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการทุจริต พ.ศ. 2561 กฎ ระเบียบ ข้อบังคับของหน่วยงานต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง อาทิ ระเบียบ ป.ป.ช. มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ระเบียบ บมจ.อสมท ที่ 26/2554 ว่าด้วย ข้อกำหนดด้านคุณธรรม จริยธรรม และจรรยาบรรณ บมจ.อสมท ระเบียบ บมจ.อสมท ว่าด้วยข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงาน เพื่อตั้งกรรมการสอบสวนข้อเท็จจริง หากเกิดกรณีที่คาดว่าจะเกิดการทุจริตคอร์รัปชัน ทบทวนและปรับปรุงระเบียบ คำสั่ง และคู่มือการปฏิบัติงาน บมจ.อสมท ให้สอดคล้องกับ พ.ร.บ. การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560 <ul style="list-style-type: none"> ระเบียบ บมจ.อสมท ว่าด้วยการพัสดุ พ.ศ. 2561 คำสั่ง บมจ.อสมท ว่าด้วยการพัสดุ พ.ศ. 2561 คู่มือ และ Flowchart การจัดซื้อจัดจ้าง บมจ.อสมท ระเบียบ บมจ.อสมท ว่าด้วยเงินบริจาค พ.ศ. 2557 และ พ.ศ. 2558 (ฉบับที่ 2) คำสั่ง บมจ.อสมท ที่ 171/2561 แต่งตั้งคณะกรรมการศูนย์ปฏิบัติการต่อต้านการทุจริต บมจ.อสมท (สปท. บมจ.อสมท) โดยมีหน้าที่ความรับผิดชอบด้านการป้องกันและปราบปรามการทุจริต และด้านการส่งเสริมคุณธรรมและจริยธรรม คำสั่ง บมจ.อสมท ที่ 255/2555 เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการด้านคุณธรรม จริยธรรม และจรรยาบรรณ คำสั่ง บมจ.อสมท ที่ 140/2551 เรื่อง เปิดเผยแพร่รายการที่เป็นความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ประกาศเจตจำนงสุจริตในการบริหารงานตามหลักธรรมาภิบาล นโยบายการกำกับดูแลกิจการของ บมจ.อสมท 	1 x 4 (ต่ำ)	<ul style="list-style-type: none"> ทบทวนและพัฒนาระบบ และกระบวนการบริหารจัดการข้อร้องเรียน (Voice of Customer : VOC) ให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น ส่งเสริมความรู้ ความเข้าใจ และสร้างความตระหนักเกี่ยวกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของบุคลากรภายในองค์กร <ul style="list-style-type: none"> จัดฝึกอบรมให้ความรู้เกี่ยวกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันแก่บุคลากรภายในองค์กรอย่างต่อเนื่อง จัดกิจกรรมส่งเสริมความรู้ และปลูกฝังจิตสำนึกเรื่องต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันทั่วทั้งองค์กร สื่อสารประชาสัมพันธ์เรื่องต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และบทลงโทษ 	<ul style="list-style-type: none"> ฝ่ายอำนวยการ ฝ่ายเทคโนโลยีสารสนเทศ ศูนย์ปฏิบัติการต่อต้านการทุจริต (สปท.) ส่วนกำกับและดูแลธรรมาภิบาล สำนักทรัพยากร-มนุษย์ ฝ่ายเลขานุการบริษัท

ความเสี่ยง	คำอธิบาย	ระดับความเสี่ยง	ระบบควบคุมภายใน (ที่ดำเนินการแล้ว)	ความเสี่ยงที่เหลือหลังจากการดำเนินการ	ความเสี่ยงที่ต้องปรับปรุงเพิ่ม	ผู้รับผิดชอบ
			<ul style="list-style-type: none"> นโยบายต่อต้านคอร์รัปชันของ บมจ.อสมท และบทลงโทษ ซึ่งได้มีการทบทวนคำนิยามให้ครอบคลุมการคอร์รัปชันที่สอดคล้องกับการดำเนินธุรกิจซึ่งมีรูปแบบที่หลากหลายมากยิ่งขึ้น กำหนด Transparency & Trust (เปิดเผยตรงไปตรงมา เชื่อมั่นในทีม และให้เกียรติซึ่งกันและกัน) เป็นคำนิยามองค์กร ที่บุคลากรในองค์กรต้องปฏิบัติอย่างเคร่งครัด <p>2. คู่มือการปฏิบัติงาน และ Flowchart กระบวนการที่เกี่ยวข้องกับกระบวนการขายและการตลาด ซึ่งมีการกำหนดขั้นตอนการดำเนินงานและจุดควบคุมความเสี่ยงสำคัญอย่างชัดเจนเป็นลายลักษณ์อักษร รวมทั้งแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับกระบวนการขายและการตลาด ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> คู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดีของ บมจ.อสมท คู่มือการปฏิบัติงานของสำนักการขาย Flowchart ในการดำเนินงาน โครงการพิเศษตามกฎ ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง ซึ่งระบุลำดับขั้นตอนการดำเนินงาน และจุดควบคุมความเสี่ยงที่สำคัญอย่างชัดเจน เพื่อลดและป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการดำเนินธุรกิจ หลักเกณฑ์และแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการรายงานรายการที่เป็นความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ซึ่งได้มีการทบทวนและปรับปรุงเพื่อให้การรายงานผลมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น โดยให้ผู้บริหารและพนักงาน บมจ.อสมท รายงานรายการที่เป็นความขัดแย้งทางผลประโยชน์ตามแบบฟอร์มที่กำหนดเป็นประจำทุกปี ซึ่งในปี 2562 ยังคงใช้แบบฟอร์มการรายงานฯ เช่นเดียวกับปีที่ผ่านมา อัตราส่วนลดทางธุรกิจ 			

ความเสี่ยง	คำอธิบาย	ระดับความเสี่ยง	ระบบควบคุมภายใน (ที่ดำเนินการแล้ว)	ความเสี่ยงที่เหลือหลังจากการดำเนินการ	ความเสี่ยงที่ต้องปรับปรุงเพิ่ม	ผู้รับผิดชอบ
			<ul style="list-style-type: none"> ● แนวปฏิบัติเกี่ยวกับการรับและการให้ของขวัญ และแบบฟอร์มรายงานการรับของขวัญ ทรัพย์สิน และประโยชน์อื่นใด ● แนวปฏิบัติในการจัดกิจกรรมที่ชัดเจนเป็นลายลักษณ์อักษร ● ระบบขายโฆษณาโทรทัศน์และวิทยุที่ปรับปรุงและพัฒนาให้สอดคล้องและรองรับกับการขายรูปแบบใหม่ที่หลากหลายของ บมจ.อสมท ทั้งในปัจจุบันและในอนาคต ● ระบบซื้อโรงเรียนของ บมจ.อสมท ● ระบบ Vendor Approved List และหลักเกณฑ์การคัดเลือกคู่ค้าของ บมจ.อสมท ● จัดตั้งศูนย์ปฏิบัติการต่อต้านการทุจริต (สปท.) ส่วนกำกับและดูแลธรรมาภิบาลองค์กร ● สื่อสารนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันทั้งภายในและภายนอกองค์กร <ul style="list-style-type: none"> - ภายใน เช่น การระบุนำของขวัญ และนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันไว้ในบันทึกข้อความแจ้งเวียนภายในองค์กร เพื่อออกย้ำจิตสำนึกด้านการต่อต้านคอร์รัปชันให้กับบุคลากรภายในองค์กร จัดกิจกรรม CG DAY , CG News - ภายนอก เช่น หนังสือแจ้งบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องทางธุรกิจ (บริษัทย่อย/บริษัทร่วมลูกค้าคู่ค้า) เรื่อง นโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันของ บมจ.อสมท ● แจ้งเวียนและสื่อสารแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง และจัดอบรม สร้างความรู้ ความเข้าใจให้กับพนักงานที่เกี่ยวข้อง ● จัดอบรม/สัมมนาผู้บริหารและพนักงานในหลักสูตรเกี่ยวกับการต่อต้านคอร์รัปชันทั้งภายในและภายนอก และศึกษาดูงาน ณ พิพิธภัณฑ์ด้านโง่งสำนักงาน ป.ป.ช. ● มีการควบคุมดูแล และสอบทานการปฏิบัติงานจากผู้บังคับบัญชาตามลำดับอย่างใกล้ชิด รวมทั้ง มีสำนักตรวจสอบภายใน และคณะกรรมการตรวจสอบ เป็นผู้กำกับดูแลและตรวจสอบระบบ ตลอดจนมาตรการต่างๆ ที่ บมจ.อสมท นำมาใช้ในการต่อต้านคอร์รัปชัน ● การประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของกระบวนการตลาดและการขายผลิตภัณฑ์ 			

ความเสี่ยง	คำอธิบาย	ระดับความเสี่ยง	ระบบควบคุมภายใน (ที่ดำเนินการแล้ว)	ความเสี่ยงที่เหลือหลังจากการดำเนินการ	ความเสี่ยงที่ต้องปรับปรุงเพิ่ม	ผู้รับผิดชอบ
	1.2 เจ้าหน้าที่ขาย / ผู้มีอำนาจอนุมัติ อาจเสนอโครงการโดยการกำหนดกรอบหลักเกณฑ์การจัดกิจกรรม หรือเปิดเผยข้อมูลภายในเพื่อเอื้อประโยชน์ให้ลูกค้า/คู่ค้า บางรายได้รับงาน หรืออาจมีเจตนา จะจงเลือกลูกค้าบางรายเข้าร่วมทริป/กิจกรรมต่าง ๆ ที่องค์กรจัดขึ้น เพื่อประโยชน์ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท	2 x 3 (ปานกลาง)	1. กฎหมาย กฎ ระเบียบ ข้อบังคับ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของ บมจ.อสมท <ul style="list-style-type: none"> พระราชบัญญัติประกอบรัฐธรรมนูญว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการทุจริต พ.ศ. 2561 กฎ ระเบียบ ข้อบังคับของหน่วยงานต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง อาทิ ระเบียบ ป.ป.ช. มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ระเบียบ บมจ.อสมท ที่ 26/2554 ว่าด้วย ข้อกำหนดด้านคุณธรรม จริยธรรม และจรรยาบรรณ บมจ.อสมท ระเบียบ บมจ.อสมท ว่าด้วยข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงาน เพื่อตั้งกรรมการสอบสวนข้อเท็จจริง หากเกิดกรณีที่ต้องจะเกิดการทุจริตคอร์รัปชัน ทบทวนและปรับปรุงระเบียบ คำสั่ง และคู่มือการปฏิบัติงาน บมจ.อสมท ให้สอดคล้องกับ พ.ร.บ. การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560 <ul style="list-style-type: none"> - ระเบียบ บมจ.อสมท ว่าด้วยการพัสดุ พ.ศ. 2561 - คำสั่ง บมจ.อสมท ว่าด้วยการพัสดุ พ.ศ. 2561 - คู่มือ และ Flowchart การจัดซื้อจัดจ้าง บมจ.อสมท ระเบียบ บมจ.อสมท ว่าด้วยเงินบริจาค พ.ศ. 2557 และ พ.ศ. 2558 (ฉบับที่ 2) คำสั่ง บมจ.อสมท ที่ 171/2561 แต่งตั้งคณะกรรมการศูนย์ปฏิบัติการต่อต้านการทุจริต บมจ.อสมท (สปท. บมจ.อสมท) โดยมีหน้าที่ความรับผิดชอบด้านการป้องกันและปราบปรามการทุจริต และด้านการส่งเสริมคุณธรรมและจริยธรรม คำสั่ง บมจ.อสมท ที่ 255/2555 เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการด้านคุณธรรม จริยธรรม และจรรยาบรรณ ประกาศเจตจำนงสุจริตในการบริหารงานตามหลักธรรมาภิบาล นโยบายการกำกับดูแลกิจการของ บมจ.อสมท นโยบายต่อต้านคอร์รัปชันของ บมจ.อสมท และบทลงโทษ ซึ่งได้มีการทบทวนคำนิยามให้ครอบคลุมการคอร์รัปชันที่สอดคล้องกับการดำเนินธุรกิจซึ่งมีรูปแบบที่หลากหลายมากยิ่งขึ้น 	1 x 3 (ต่ำ)	<ul style="list-style-type: none"> จัดทำ Flowchart กระบวนการทำธุรกรรมในรูปแบบ Media Partner เพื่อให้มีแนวปฏิบัติที่ชัดเจนเป็นลายลักษณ์อักษร และสื่อสารแนวปฏิบัติฯ เพื่อให้บุคลากรของ บมจ.อสมท ใช้ถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด 	<ul style="list-style-type: none"> หน่วยงานที่จัดทำโครงการ / กิจกรรม สำนักการตลาด สำนักการขาย สำนักกฎหมาย สำนักบัญชีและการเงิน

ความเสี่ยง	คำอธิบาย	ระดับความเสี่ยง	ระบบควบคุมภายใน (ที่ดำเนินการแล้ว)	ความเสี่ยงที่เหลือหลังจากการดำเนินการ	ความเสี่ยงที่ต้องปรับปรุงเพิ่ม	ผู้รับผิดชอบ
			<ul style="list-style-type: none"> ● กำหนด Transparency & Trust (เปิดเผยตรงไปตรงมา เชื่อมั่นในทีม และให้เกียรติซึ่งกันและกัน) เป็นค่านิยมองค์กร ที่บุคลากรในองค์กรต้องปฏิบัติอย่างเคร่งครัด 2. คู่มือการปฏิบัติงาน และ Flowchart กระบวนการที่เกี่ยวข้องกับกระบวนการขายและการตลาด ซึ่งมีการกำหนดขั้นตอนการดำเนินงานและจุดควบคุมความเสี่ยงสำคัญอย่างชัดเจนเป็นลายลักษณ์อักษร รวมทั้งแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับกระบวนการขายและการตลาด ดังนี้ <ul style="list-style-type: none"> ● คู่มือการกำกับกิจการที่ดีของ บมจ.อสมท ● คู่มือการปฏิบัติงานของสำนักการขาย ● Flowchart ในการดำเนินงาน โครงการพิเศษตามกฎ ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง ซึ่งระบุลำดับขั้นตอนการดำเนินงาน และจุดควบคุมความเสี่ยงที่สำคัญอย่างชัดเจน เพื่อลดและป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการดำเนินธุรกิจ ● อัตราส่วนลดทางธุรกิจ ● หลักเกณฑ์และแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการมีส่วนร่วมได้เสียของกรรมการ และผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง บมจ.อสมท ตาม พ.ร.บ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ● แนวปฏิบัติเกี่ยวกับการรับและการให้ของขวัญ และแบบฟอร์มรายงานการรับของขวัญทรัพย์สินและประโยชน์อื่นใด ● แนวปฏิบัติในการจัดกิจกรรมที่ชัดเจนเป็นลายลักษณ์อักษร ● ระบบข้อร้องเรียนของ บมจ.อสมท ● ระบบ Vendor Approved List และหลักเกณฑ์การคัดเลือกคู่ค้าของ บมจ.อสมท ● ระบบขายโฆษณาโทรทัศน์และวิทยุที่ปรับปรุงและพัฒนาให้สอดคล้องและรองรับกับการขายรูปแบบใหม่ที่หลากหลายของ บมจ.อสมท ทั้งในปัจจุบันและในอนาคต 			

ความเสี่ยง	คำอธิบาย	ระดับความเสี่ยง	ระบบควบคุมภายใน (ที่ดำเนินการแล้ว)	ความเสี่ยงที่เหลือหลังจากการดำเนินการ	ความเสี่ยงที่ต้องปรับปรุงเพิ่ม	ผู้รับผิดชอบ
			<ul style="list-style-type: none"> ● จัดตั้งศูนย์ปฏิบัติการต่อต้านการทุจริต (ศปท.) ส่วนกำกับและดูแลธรรมาภิบาลองค์กร ● การสื่อสารนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันทั้งภายในและภายนอกองค์กร <ul style="list-style-type: none"> - ภายใน เช่น การระดมคำขวัญ และนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันไว้ในบันทึกข้อความแจ้งเวียนภายในองค์กร เพื่อตอกย้ำจิตสำนึกด้านการต่อต้านคอร์รัปชันให้กับบุคลากรภายในองค์กร จัดกิจกรรม CG DAY , CG News - ภายนอก เช่น หนังสือแจ้งบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องทางธุรกิจ (บริษัทย่อย/บริษัทร่วมลูกค้าคู่ค้า) เรื่อง นโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันของ บมจ.อสมท ● แจ้งเวียนและสื่อสารแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง และจัดอบรมสร้างความรู้ ความเข้าใจให้กับพนักงานที่เกี่ยวข้อง ● การอบรม/สัมมนาผู้บริหารและพนักงานในหลักสูตรเกี่ยวกับการต่อต้านคอร์รัปชันทั้งภายในและภายนอก และศึกษาดูงาน ณ พิพิธภัณฑ์ด้านโง่งสำนักงาน ป.ป.ช. ● มีการควบคุมดูแล และสอบทานการปฏิบัติงานจากผู้บังคับบัญชาตามลำดับอย่างใกล้ชิด รวมทั้ง มีสำนักตรวจสอบภายใน และคณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้กำกับดูแลและตรวจสอบระบบ ตลอดจนมาตรการต่างๆ ที่ บมจ.อสมทนำมาใช้ในการต่อต้านคอร์รัปชัน ● การประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของกระบวนการตลาดและการขายผลิตภัณฑ์ 			

ความเสี่ยง	คำอธิบาย	ระดับความเสี่ยง	ระบบควบคุมภายใน (ที่ดำเนินการแล้ว)	ความเสี่ยงที่เหลือหลังจากการดำเนินการ	ความเสี่ยงที่ต้องปรับปรุงเพิ่ม	ผู้รับผิดชอบ
	1.3 ผู้มีอำนาจอนุมัติ/คณะกรรมการพิจารณาผังรายการโทรทัศน์ อาจมีการรับสินบนหรือประโยชน์อื่นใดจากผู้เช่าเวลาออกอากาศ หรือคู่สัญญาทางธุรกิจ เพื่อเอื้อประโยชน์ให้ได้รับการพิจารณาบรรจุผังรายการประเภทเช่าเวลา หรือรายการพิเศษนอกผังรายการปกติ หรือให้ได้รับส่วนลดหรืออัตราค่าเช่าเวลาเป็นกรณีพิเศษ	2 x 4 (ปานกลาง)	1. กฎหมาย กฎ ระเบียบ ข้อบังคับ ที่เกี่ยวข้องกับการค้าเงินของ บมจ.อสมท <ul style="list-style-type: none"> พระราชบัญญัติประกอบรัฐธรรมนูญว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการทุจริต พ.ศ. 2561 กฎ ระเบียบ ข้อบังคับของหน่วยงานต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง อาทิ ระเบียบ ป.ป.ช. มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ระเบียบ บมจ.อสมท ที่ 26/2554 ว่าด้วย ข้อกำหนดด้านคุณธรรม จริยธรรม และจรรยาบรรณ บมจ.อสมท ระเบียบ บมจ.อสมท ว่าด้วยข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงาน เพื่อดังกรรมการสอบสวนข้อเท็จจริง หากเกิดกรณีที่น่าจะเกิดการทุจริตคอร์รัปชัน ทบทวนและปรับปรุงระเบียบ คำสั่ง และคู่มือการปฏิบัติงาน บมจ.อสมท ให้สอดคล้องกับ พ.ร.บ. การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560 <ul style="list-style-type: none"> ระเบียบ บมจ.อสมท ว่าด้วยการพัสดุ พ.ศ. 2561 คำสั่ง บมจ.อสมท ว่าด้วยการพัสดุ พ.ศ. 2561 คู่มือ และ Flowchart การจัดซื้อจัดจ้าง บมจ.อสมท ระเบียบ บมจ.อสมท ว่าด้วยเงินบริจาค พ.ศ. 2557 และ พ.ศ. 2558 (ฉบับที่ 2) คำสั่ง บมจ.อสมท ที่ 171/2561 แต่งตั้งคณะกรรมการศูนย์ปฏิบัติการต่อต้านการทุจริต บมจ.อสมท (สปท. บมจ.อสมท) โดยมีหน้าที่ความรับผิดชอบด้านการป้องกันและปราบปรามการทุจริต และด้านการส่งเสริมคุณธรรมและจริยธรรม คำสั่ง บมจ.อสมท ที่ 255/2555 เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการด้านคุณธรรม จริยธรรม และจรรยาบรรณ คำสั่ง บมจ.อสมท ที่ 201/2561 เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการพิจารณาผังรายการโทรทัศน์ช่อง 9 MCOT HD โดยมีอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบในการกำหนดแนวทางการพิจารณาจัดทำผังรายการโทรทัศน์ และพิจารณาบรรจุรายการเช่าเวลาประเภทรายการพิเศษ เป็นครั้งคราว (รายการนอกผังรายการปกติ) รวมทั้งจัดทำผังรายการโทรทัศน์ของช่อง 9 MCOT HD โดยมีการประชุม และมีบันทึกการประชุม เป็นลายลักษณ์อักษร 	1 x 4 (ต่ำ)	-	<ul style="list-style-type: none"> เจ้าหน้าที่ขาย (สำนักการขาย สำนักวิทยุ และฝ่ายดิจิทัล) หรือผู้มีอำนาจอนุมัติ

ความเสี่ยง	คำอธิบาย	ระดับความเสี่ยง	ระบบควบคุมภายใน (ที่ดำเนินการแล้ว)	ความเสี่ยงที่เหลือหลังจากการดำเนินการ	ความเสี่ยงที่ต้องปรับปรุงเพิ่ม	ผู้รับผิดชอบ
			<ul style="list-style-type: none"> ● ประกาศเจตจำนงสุจริตในการบริหารงานตามหลักธรรมาภิบาล ● นโยบายการกำกับดูแลกิจการของ บมจ.อสมท ● นโยบายต่อต้านคอร์รัปชันของ บมจ.อสมท และบทลงโทษ ซึ่งได้มีการทบทวนคำนิยามให้ครอบคลุมการคอร์รัปชันที่สอดคล้องกับการดำเนินธุรกิจซึ่งมีรูปแบบที่หลากหลายมากยิ่งขึ้น ● กำหนด Transparency & Trust (เปิดเผยตรงไปตรงมา เชื่อมั่นในทีม และให้เกียรติซึ่งกันและกัน) เป็นคำนิยามองค์กร ที่บุคลากรในองค์กรต้องปฏิบัติอย่างเคร่งครัด <p>2. คู่มือการปฏิบัติงาน และ Flowchart กระบวนการที่เกี่ยวข้องกับกระบวนการขายและการตลาด ซึ่งมีการกำหนดขั้นตอนการดำเนินงานและจุดควบคุมความเสี่ยงสำคัญอย่างชัดเจนเป็นลายลักษณ์อักษร รวมทั้งแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับกระบวนการขายและการตลาด ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> ● คู่มือการกำกับกิจการที่ดีของ บมจ.อสมท ● คู่มือการปฏิบัติงานของสำนักงานการขาย ● หลักเกณฑ์และแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการมีส่วนร่วมได้เสียของกรรมการ และผู้บริหารหรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องกับ บมจ.อสมท ตาม พ.ร.บ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ● แนวปฏิบัติเกี่ยวกับการรับและการให้ของขวัญ และแบบฟอร์มรายงานการรับของขวัญทรัพย์สินและประโยชน์อื่นใด ● ระบบข้อร้องเรียนของ บมจ.อสมท ● ระบบขายโฆษณาโทรทัศน์และวิทยุที่ปรับปรุงและพัฒนาให้สอดคล้องและรองรับกับการขายรูปแบบใหม่ที่หลากหลายของ บมจ.อสมท ทั้งในปัจจุบันและในอนาคต ● ตั้งศูนย์ปฏิบัติการต่อต้านการทุจริต (สปท.) ส่วนกำกับและดูแลธรรมาภิบาลองค์กร 			

ความเสี่ยง	คำอธิบาย	ระดับความเสี่ยง	ระบบควบคุมภายใน (ที่ดำเนินการแล้ว)	ความเสี่ยงที่เหลือหลังจากการดำเนินการ	ความเสี่ยงที่ต้องปรับปรุงเพิ่ม	ผู้รับผิดชอบ
			<ul style="list-style-type: none"> ● การสื่อสารนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันทั้งภายในและภายนอกองค์กร <ul style="list-style-type: none"> - ภายใน เช่น การระบุคำขวัญ และนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันไว้ในบันทึกข้อความแจ้งเวียนภายในองค์กร เพื่อตอกย้ำจิตสำนึกด้านการต่อต้านคอร์รัปชันให้กับบุคลากรภายในองค์กร จัดกิจกรรม CG DAY , CG News - ภายนอก เช่น หนังสือแจ้งบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องทางธุรกิจ (บริษัทย่อย/บริษัทร่วมลูกค้าคู่ค้า) เรื่อง นโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันของ บมจ.อสมท ● แจ้งเวียนและสื่อสารแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง และจัดอบรมสร้างความรู้ ความเข้าใจให้กับพนักงานที่เกี่ยวข้อง ● การฝึกอบรมผู้บริหารและพนักงานในหลักสูตรเกี่ยวกับการต่อต้านคอร์รัปชัน และศึกษาดูงาน ณ พิพิธภัณฑ์ด้านโกง สำนักงาน ป.ป.ช. ● มีการควบคุมดูแล และสอบทานการปฏิบัติงานจากผู้บังคับบัญชาตามลำดับอย่างใกล้ชิด รวมทั้ง มีสำนักตรวจสอบภายใน และคณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้กำกับดูแลและตรวจสอบระบบ ตลอดจนมาตรการต่างๆ ที่ บมจ.อสมทนำมาใช้ในการต่อต้านคอร์รัปชัน ● การประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของกระบวนการตลาดและการขายผลิตภัณฑ์ 			

ความเสี่ยง	คำอธิบาย	ระดับความเสี่ยง	ระบบควบคุมภายใน (ที่ดำเนินการแล้ว)	ความเสี่ยงที่เหลือหลังจากการดำเนินการ	ความเสี่ยงที่ต้องปรับปรุงเพิ่ม	ผู้รับผิดชอบ
	1.4 เจ้าหน้าที่ขายอาจมีการให้ผลประโยชน์อื่นใดแก่ลูกค้าในการตัดสินใจเลือกซื้อโฆษณา เพื่อให้ได้ยอดขายตามเป้าหมายที่กำหนด หรือประโยชน์ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท	2 x 3 (ปานกลาง)	1. กฎหมาย กฎ ระเบียบ ข้อบังคับ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของ บมจ.อสมท <ul style="list-style-type: none"> พระราชบัญญัติประกอบรัฐธรรมนูญว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการทุจริต พ.ศ. 2561 กฎ ระเบียบ ข้อบังคับของหน่วยงานต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง อาทิ ระเบียบ ป.ป.ช. มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ระเบียบ บมจ.อสมท ที่ 26/2554 ว่าด้วย ข้อกำหนดด้านคุณธรรม จริยธรรม และจรรยาบรรณ บมจ.อสมท ระเบียบ บมจ.อสมท ว่าด้วยข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงาน เพื่อตั้งกรรมการสอบสวนข้อเท็จจริง หากเกิดกรณีที่สื่อว่าจะเกิดการทุจริตคอร์รัปชัน ทบทวนและปรับปรุงระเบียบ คำสั่ง และคู่มือการปฏิบัติงาน บมจ.อสมท ให้สอดคล้องกับ พ.ร.บ. การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.2560 <ul style="list-style-type: none"> ระเบียบ บมจ.อสมท ว่าด้วยการพัสดุ พ.ศ. 2561 คำสั่ง บมจ.อสมท ว่าด้วยการพัสดุ พ.ศ. 2561 คู่มือ และ Flowchart การจัดซื้อจัดจ้าง บมจ.อสมท ระเบียบ บมจ.อสมท ว่าด้วยเงินบริจาค พ.ศ.2557 และ พ.ศ.2558 (ฉบับที่ 2) 	1 x 3 (ต่ำ)	<ul style="list-style-type: none"> พัฒนาและเพิ่มประสิทธิภาพระบบขายโฆษณาโทรทัศน์ ให้สอดคล้องกับรูปแบบการขายที่เปลี่ยนแปลงไป <ul style="list-style-type: none"> ปรับปรุงและพัฒนาระบบขายโฆษณา โดยเพิ่มช่องการลงนามของผู้ควบคุมการผลิตรายการในเอกสารคิวโฆษณา Tie-in ประจำวัน กำหนดผู้รับผิดชอบที่ชัดเจนในการตรวจสอบการจัดวาง Tie-in ให้ตรงกับคิวโฆษณาทุกครั้งที่เกิดรายการ พร้อมกับลงนามในฐานะผู้ควบคุมการผลิตรายการผ่านระบบฯ สุ่มเลือกรายการในการตรวจเช็คความครบถ้วนของจำนวนการโฆษณา Tie-in ที่ออกอากาศทางโทรทัศน์ 	<ul style="list-style-type: none"> สำนักการขาย สำนักวิทยุ และฝ่าย ดิจิทัล

ความเสี่ยง	คำอธิบาย	ระดับความเสี่ยง	ระบบควบคุมภายใน (ที่ดำเนินการแล้ว)	ความเสี่ยงที่เหลือหลังจากการดำเนินการ	ความเสี่ยงที่ต้องปรับปรุงเพิ่ม	ผู้รับผิดชอบ
			<ul style="list-style-type: none"> • คำสั่ง บมจ.อสมท ที่ 171/2561 แต่งตั้งคณะกรรมการศูนย์ปฏิบัติการต่อต้านการทุจริต บมจ.อสมท (สปท. บมจ.อสมท) โดยมีหน้าที่ความรับผิดชอบด้านการป้องกันและปราบปรามการทุจริต และด้านการส่งเสริมคุณธรรมและจริยธรรม • คำสั่ง บมจ.อสมท ที่ 255/2555 เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการด้านคุณธรรม จริยธรรม และจรรยาบรรณ • ประกาศเจตจำนงสุจริตในการบริหารงานตามหลักธรรมาภิบาล • นโยบายการกำกับดูแลกิจการของ บมจ.อสมท • นโยบายต่อต้านคอร์รัปชันของ บมจ.อสมท และบทลงโทษ ซึ่งได้มีการทบทวนคำนิยามให้ครอบคลุมการคอร์รัปชันที่สอดคล้องกับการดำเนินธุรกิจซึ่งมีรูปแบบที่หลากหลายมากยิ่งขึ้น • กำหนด Transparency & Trust (เปิดเผยตรงไปตรงมา เชื่อมั่นในทีม และให้เกียรติซึ่งกันและกัน) เป็นคำนิยามองค์กร ที่บุคลากรในองค์กรต้องปฏิบัติอย่างเคร่งครัด <p>2. คู่มือการปฏิบัติงาน และ Flowchart กระบวนการที่เกี่ยวข้องกับกระบวนการขายและการตลาด ซึ่งมีการกำหนดขั้นตอนการดำเนินงานและจุดควบคุมความเสี่ยงสำคัญอย่างชัดเจนเป็นลายลักษณ์อักษร รวมทั้งแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับกระบวนการขายและการตลาด ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> • คู่มือการกำกับกิจการที่ดีของ บมจ.อสมท • คู่มือการปฏิบัติงานของสำนักการขาย • คู่มือปฏิบัติงานการชำระเงินของลูกค้า • คู่มือระบบงาน / Flowchart รายได้โฆษณา 		<ul style="list-style-type: none"> • เพิ่มการนำระบบการขายโฆษณาวิทยุ (BMS) ไปใช้กับงานขายโฆษณาวิทยุภูมิภาค • จัดทำ Flowchart กระบวนการหารายได้จากธุรกิจดิจิทัลที่ชัดเจนเป็นลายลักษณ์อักษร 	

ความเสี่ยง	คำอธิบาย	ระดับความเสี่ยง	ระบบควบคุมภายใน (ที่ดำเนินการแล้ว)	ความเสี่ยงที่เหลือหลังจากการดำเนินการ	ความเสี่ยงที่ต้องปรับปรุงเพิ่ม	ผู้รับผิดชอบ
			<ul style="list-style-type: none"> ● Flowchart ในการดำเนินงาน โครงการพิเศษตามกฎ ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง ● ทบทวนและปรับปรุง Flowchart กระบวนการออกอากาศโฆษณาโทรทัศน์ในรูปแบบ Tie-in ทั้งรายการสด และรายการเทปบันทึกของ บมจ.อสมท ● ทบทวนและปรับปรุง Flowchart ระบบรายได้โฆษณาวิทยุภูมิภาค (งานขาย ส่วนภูมิภาค) โดยกำหนดจุดควบคุมที่สำคัญเพิ่มเติม เช่น การตรวจสอบความถูกต้องของการออกอากาศจริงให้สอดคล้องกับสัญญาโฆษณา คิวโฆษณา/ผังโฆษณา รายงานการออกอากาศ และใบเสร็จรับเงิน ● แนวปฏิบัติในการพิจารณาอนุมัติ Package พิเศษ ซึ่งต้องนำเสนอ กก.ผอ.ใหญ่ ก่อนบรรจุลงระบบขายโฆษณาโทรทัศน์ ● แนวปฏิบัติในการพิจารณากรณีที่มีการขอส่วนลดที่สูงกว่าอัตราปกติที่กำหนด ซึ่งต้องนำเสนอ กก.ผอ.ใหญ่ พิจารณาอนุมัติ ● อัตราค่าโฆษณา ● การจัด Package มาตรฐาน โดยสำนักการตลาด ● หลักเกณฑ์การบริหารเงินรางวัลนำเข้า เพื่อส่งเสริมการขาย / ส่งเสริมการตลาด ที่ชัดเจนเป็นลายลักษณ์อักษร ● กรอบเงินรางวัลนำเข้าของสำนักวิทยุ ● แนวปฏิบัติเกี่ยวกับการรับและการให้ของขวัญ และแบบฟอร์มรายงานการรับของขวัญทรัพย์สินและประโยชน์อื่นใด ● แนวปฏิบัติเกี่ยวกับการให้และรับเงินสนับสนุน และแบบฟอร์มรายงานการให้และรับเงินสนับสนุนหรือประโยชน์อื่นใด ● ระบบข้อร้องเรียนของ บมจ.อสมท 			

ความเสี่ยง	คำอธิบาย	ระดับความเสี่ยง	ระบบควบคุมภายใน (ที่ดำเนินการแล้ว)	ความเสี่ยงที่เหลือหลังจากการดำเนินการ	ความเสี่ยงที่ต้องปรับปรุงเพิ่ม	ผู้รับผิดชอบ
			<ul style="list-style-type: none"> ● ปรับปรุงและพัฒนาระบบขายโฆษณาโทรทัศน์ให้สอดคล้องและรองรับกับการขายรูปแบบใหม่ที่หลากหลายของ บมจ.อสมท ทั้งในปัจจุบันและในอนาคต ● ตั้งศูนย์ปฏิบัติการต่อต้านการทุจริต (สปท.) ส่วนกำกับและดูแลธรรมาภิบาลองค์กร ● การสื่อสารนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันทั้งภายในและภายนอกองค์กร <ul style="list-style-type: none"> - ภายใน เช่น การระบุคำขวัญ และนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันไว้ในบันทึกข้อความแจ้งเวียนภายในองค์กร เพื่อตอกย้ำจิตสำนึกด้านการต่อต้านคอร์รัปชันให้กับบุคลากรภายในองค์กร จัดกิจกรรม CG DAY , CG News - ภายนอก เช่น หนังสือแจ้งบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องทางธุรกิจ (บริษัทย่อย/บริษัทร่วมลูกค้าคู่ค้า) เรื่อง นโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันของ บมจ.อสมท ● แจ้งเวียนและสื่อสารแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง และจัดอบรมสร้างความรู้ ความเข้าใจให้กับพนักงานที่เกี่ยวข้อง ● การฝึกอบรมผู้บริหารและพนักงานในหลักสูตรเกี่ยวกับการต่อต้านคอร์รัปชัน และศึกษาดูงาน ณ พิพิธภัณฑ์ด้าน โกง สำนักงาน ป.ป.ช. ● การตรวจสอบรายงานออกอากาศ Nielsen กับระบบ BMS และกระทบยอดกับแพ็คเกจการขาย โดยฝ่ายบัญชี ● มีการควบคุมดูแล และสอบทานการปฏิบัติงานจากผู้บังคับบัญชาตามลำดับอย่างใกล้ชิด รวมทั้ง มีสำนักตรวจสอบภายใน และคณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้กำกับดูแลและตรวจสอบระบบ ตลอดจนมาตรการต่างๆ ที่ บมจ.อสมทนำมาใช้ในการต่อต้านคอร์รัปชัน ● การประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของกระบวนการตลาดและการขายผลิตภัณฑ์ 			

ความเสี่ยง	คำอธิบาย	ระดับความเสี่ยง	ระบบควบคุมภายใน (ที่ดำเนินการแล้ว)	ความเสี่ยงที่เหลือหลังจากการดำเนินการ	ความเสี่ยงที่ต้องปรับปรุงเพิ่ม	ผู้รับผิดชอบ
2. ความเสี่ยงจากระบบการจัดผังรายการ	ผู้มีอำนาจอนุมัติอาจมีการใช้อำนาจหน้าที่ในการกำหนดนโยบายหรือแทรกแซงกระบวนการพิจารณาผังรายการ เพื่อเอื้อประโยชน์ให้ผู้เสนอรายการบางราย	2 x 4 (ปานกลาง)	1. กฎหมาย กฎ ระเบียบ ข้อบังคับ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของ บมจ.อสมท <ul style="list-style-type: none"> พระราชบัญญัติประกอบรัฐธรรมนูญว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการทุจริต พ.ศ. 2561 กฎ ระเบียบ ข้อบังคับของหน่วยงานต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง อาทิ ระเบียบ ป.ป.ช. มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ระเบียบ บมจ.อสมท ที่ 26/2554 ว่าด้วย ข้อกำหนดด้านคุณธรรม จริยธรรม และจรรยาบรรณ บมจ.อสมท ระเบียบ บมจ.อสมท ว่าด้วยข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงาน เพื่อตั้งกรรมการสอบสวนข้อเท็จจริง หากเกิดกรณีที่สื่อว่าจะเกิดการทุจริตคอร์รัปชัน ทบทวนและปรับปรุงระเบียบ คำสั่ง และคู่มือการปฏิบัติงาน บมจ.อสมท ให้สอดคล้องกับ พ.ร.บ. การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.2560 <ul style="list-style-type: none"> ระเบียบ บมจ.อสมท ว่าด้วยการพัสดุ พ.ศ. 2561 คำสั่ง บมจ.อสมท ว่าด้วยการพัสดุ พ.ศ. 2561 คู่มือ และ Flowchart การจัดซื้อจัดจ้าง บมจ.อสมท ระเบียบ บมจ.อสมท ว่าด้วยเงินบริจาค พ.ศ.2557 และ พ.ศ.2558 (ฉบับที่ 2) คำสั่ง บมจ.อสมท ที่ 171/2561 แต่งตั้งคณะกรรมการศูนย์ปฏิบัติการต่อต้านการทุจริต บมจ.อสมท (สปท. บมจ.อสมท) โดยมีหน้าที่ความรับผิดชอบด้านการป้องกันและปราบปรามการทุจริต และด้านการส่งเสริมคุณธรรมและจริยธรรม คำสั่ง บมจ.อสมท ที่ 255/2555 เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการด้านคุณธรรม จริยธรรม และจรรยาบรรณ ประกาศเจตจำนงสุจริตในการบริหารงานตามหลักธรรมาภิบาล นโยบายการกำกับดูแลกิจการของ บมจ.อสมท นโยบายต่อต้านคอร์รัปชันของ บมจ.อสมท และบทลงโทษ ซึ่งได้มีการทบทวนคำนิยามให้ครอบคลุมการคอร์รัปชันที่สอดคล้องกับการดำเนินธุรกิจซึ่งมีรูปแบบที่หลากหลายมากยิ่งขึ้น 	1 x 4 (ต่ำ)	-	-

ความเสี่ยง	คำอธิบาย	ระดับความเสี่ยง	ระบบควบคุมภายใน (ที่ดำเนินการแล้ว)	ความเสี่ยงที่เหลือหลังจากการดำเนินการ	ความเสี่ยงที่ต้องปรับปรุงเพิ่ม	ผู้รับผิดชอบ
			<ul style="list-style-type: none"> ● กำหนด Transparency & Trust (เปิดเผยตรงไปตรงมา เชื่อมั่นในทีม และให้เกียรติซึ่งกันและกัน) เป็นค่านิยมองค์กร ที่บุคลากรในองค์กรต้องปฏิบัติอย่างเคร่งครัด 2. คู่มือการปฏิบัติงาน และ Flowchart กระบวนการที่เกี่ยวข้องกับกระบวนการขายและการตลาด ซึ่งมีการกำหนดขั้นตอนการดำเนินงานและจุดควบคุมความเสี่ยงสำคัญอย่างชัดเจนเป็นลายลักษณ์อักษร รวมทั้งแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับกระบวนการจัดผังรายการ ดังนี้ <ul style="list-style-type: none"> ● คู่มือการกำกับกิจการที่ดีของ บมจ.อสมท ● คำสั่ง บมจ.อสมท ที่ 201/2561 เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการพิจารณาผังรายการโทรทัศน์ช่อง 9 MCOT HD โดยมีอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบในการกำหนดแนวทางการพิจารณาจัดทำผังรายการโทรทัศน์ และพิจารณาบรรจุรายการเข้าเวลาประเภทรายการพิเศษ เป็นครั้งคราว (รายการนอกผังรายการปกติ) รวมทั้งจัดทำผังรายการโทรทัศน์ของช่อง 9 MCOT HD โดยมีการประชุม และมีบันทึกการประชุม เป็นลายลักษณ์อักษร ● แนวปฏิบัติในการจัดผังรายการโทรทัศน์ ● หลักเกณฑ์และแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการมีส่วนร่วมได้เสียของกรรมการ และผู้บริหารหรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง บมจ.อสมท ตาม พ.ร.บ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ● แนวปฏิบัติเกี่ยวกับการรับและการให้ของขวัญ และแบบฟอร์มรายงานการรับของขวัญทรัพย์สินและประโยชน์อื่นใด ● ระบบข้อร้องเรียนของ บมจ.อสมท ● ระบบขายโฆษณาโทรทัศน์และวิทยุที่ปรับปรุงและพัฒนาให้สอดคล้องและรองรับกับการขายรูปแบบใหม่ที่หลากหลายของ บมจ.อสมท ทั้งในปัจจุบันและในอนาคต 			

ความเสี่ยง	คำอธิบาย	ระดับความเสี่ยง	ระบบควบคุมภายใน (ที่ดำเนินการแล้ว)	ความเสี่ยงที่เหลือหลังจากการดำเนินการ	ความเสี่ยงที่ต้องปรับปรุงเพิ่ม	ผู้รับผิดชอบ
			<ul style="list-style-type: none"> ● ตั้งศูนย์ปฏิบัติการต่อต้านการทุจริต (สปท.) ส่วนกำกับและดูแลธรรมาภิบาลองค์กร ● การสื่อสารนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันทั้งภายในและภายนอกองค์กร <ul style="list-style-type: none"> - ภายใน เช่น การระดมคำขวัญ และนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันไว้ในบันทึกข้อความแจ้งเวียนภายในองค์กร เพื่อตอกย้ำจิตสำนึกด้านการต่อต้านคอร์รัปชันให้กับบุคลากรภายในองค์กร จัดกิจกรรม CG DAY , CG News - ภายนอก เช่น หนังสือแจ้งบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องทางธุรกิจ (บริษัทย่อย/บริษัทร่วมลูกค้าคู่ค้า) เรื่อง นโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันของ บมจ.อสมท ● แจ้งเวียนและสื่อสารแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง และจัดอบรมสร้างความรู้ ความเข้าใจให้กับพนักงานที่เกี่ยวข้อง ● การฝึกอบรมผู้บริหารและพนักงานในหลักสูตรเกี่ยวกับการต่อต้านคอร์รัปชันและศึกษาฐาน ณ พิพิธภัณฑ์ด้าน โกง สำนักงาน ป.ป.ช. ● มีการควบคุมดูแล และสอบทานการปฏิบัติงานจากผู้บังคับบัญชาตามลำดับอย่างใกล้ชิด รวมทั้ง มีสำนักตรวจสอบภายใน และคณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้กำกับดูแลและตรวจสอบระบบ ตลอดจนมาตรการต่างๆ ที่ บมจ.อสมทนำมาใช้ในการต่อต้านคอร์รัปชัน ● การประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของกระบวนการจัดฝั่งรายการ 			

ความเสี่ยง	คำอธิบาย	ระดับความเสี่ยง	ระบบควบคุมภายใน (ที่ดำเนินการแล้ว)	ความเสี่ยงที่เหลือหลังจากการดำเนินการ	ความเสี่ยงที่ต้องปรับปรุงเพิ่ม	ผู้รับผิดชอบ
3. ความเสี่ยงจากกระบวนการผลิต/จัดหารายการ	ผู้มีอำนาจอนุมัติ/คณะกรรมการพิจารณาผังรายการอาจมีการใช้อำนาจหน้าที่ในการกำหนดนโยบาย หรือแทรกแซงกระบวนการพิจารณาคัดเลือกผู้ผลิต/ผู้จัดรายการ ทำให้ผลการพิจารณาในกระบวนการคัดเลือกไม่เป็นธรรมกับผู้ผลิตหรือผู้จัดรายการรายอื่น	2 x 4 (ปานกลาง)	1. กฎหมาย กฎ ระเบียบ ข้อบังคับ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของ บมจ.อสมท <ul style="list-style-type: none"> พระราชบัญญัติประกอบรัฐธรรมนูญว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการทุจริต พ.ศ. 2561 กฎ ระเบียบ ข้อบังคับของหน่วยงานต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง อาทิ ระเบียบ ป.ป.ช. มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ระเบียบ บมจ.อสมท ที่ 26/2554 ว่าด้วย ข้อกำหนดด้านคุณธรรม จริยธรรม และจรรยาบรรณ บมจ.อสมท ระเบียบ บมจ.อสมท ว่าด้วยข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงาน เพื่อตั้งกรรมการสอบสวนข้อเท็จจริง หากเกิดกรณีที่สื่อว่าจะเกิดการทุจริตคอร์รัปชัน ทบทวนและปรับปรุงระเบียบ คำสั่ง และคู่มือการปฏิบัติงาน บมจ.อสมท ให้สอดคล้องกับ พ.ร.บ. การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.2560 <ul style="list-style-type: none"> ระเบียบ บมจ.อสมท ว่าด้วยการพัสดุ พ.ศ. 2561 คำสั่ง บมจ.อสมท ว่าด้วยการพัสดุ พ.ศ. 2561 คู่มือ และ Flowchart การจัดซื้อจัดจ้าง บมจ.อสมท ระเบียบ บมจ.อสมท ว่าด้วยเงินบริจาค พ.ศ.2557 และ พ.ศ.2558 (ฉบับที่ 2) คำสั่ง บมจ.อสมท ที่ 171/2561 แต่งตั้งคณะกรรมการศูนย์ปฏิบัติการต่อต้านการทุจริต บมจ.อสมท (สปท. บมจ.อสมท) โดยมีหน้าที่ความรับผิดชอบด้านการป้องกันและปราบปรามการทุจริต และด้านการส่งเสริมคุณธรรมและจริยธรรม คำสั่ง บมจ.อสมท ที่ 255/2555 เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการด้านคุณธรรม คำสั่ง บมจ.อสมท ที่ 201/2561 เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการพิจารณาผังรายการโทรทัศน์ช่อง 9 MCOT HD โดยมีอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบในการกำหนดแนวทางการพิจารณาจัดทำผังรายการโทรทัศน์ และพิจารณาบรรจุรายการเข้าเวลาประเภทรายการพิเศษ เป็นครั้งคราว (รายการนอกผังรายการปกติ) รวมทั้งจัดทำผังรายการโทรทัศน์ของช่อง 9 MCOT HD โดยมีการประชุม และมีบันทึกการประชุม เป็นลายลักษณ์อักษร 	1 x 4 (ต่ำ)	<ul style="list-style-type: none"> จัดทำ Flowchart กระบวนการผลิตรายการ และขายโฆษณาระหว่าง บมจ.อสมท กับ Platform อื่นทั้งภายในและภายนอก 	<ul style="list-style-type: none"> หน่วยธุรกิจ สำนักการตลาด สำนักการขาย สำนักกฎหมาย สำนักบัญชีและการเงิน

ความเสี่ยง	คำอธิบาย	ระดับความเสี่ยง	ระบบควบคุมภายใน (ที่ดำเนินการแล้ว)	ความเสี่ยงที่เหลือหลังจากการดำเนินการ	ความเสี่ยงที่ต้องปรับปรุงเพิ่ม	ผู้รับผิดชอบ
			<ul style="list-style-type: none"> • คำสั่ง บมจ.อสสมท ที่ 140/2551 เรื่อง เปิดเผยแพร่การที่เป็นความขัดแย้งทางผลประโยชน์ • ประกาศ เจตจำนงสุจริตในการบริหารงานตามหลักธรรมาภิบาล • นโยบายการกำกับดูแลกิจการของ บมจ.อสสมท • นโยบายต่อต้านคอร์รัปชันของ บมจ.อสสมท และบทลงโทษ ซึ่งได้มีการทบทวนคำนิยามให้ครอบคลุมการคอร์รัปชันที่สอดคล้องกับการดำเนินธุรกิจซึ่งมีรูปแบบที่หลากหลายมากยิ่งขึ้น • กำหนด Transparency & Trust (เปิดเผยตรงไปตรงมา เชื่อมั่นในทีม และให้เกียรติซึ่งกันและกัน) เป็นคำนิยามองค์กร ที่บุคลากรในองค์กรต้องปฏิบัติอย่างเคร่งครัด <p>2. คู่มือการปฏิบัติงาน และ Flowchart กระบวนการที่เกี่ยวข้องกับกระบวนการขายและการตลาด ซึ่งมีการกำหนดขั้นตอนการดำเนินงานและจุดควบคุมความเสี่ยงสำคัญอย่างชัดเจนเป็นลายลักษณ์อักษร รวมทั้งแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับกระบวนการผลิตและจัดหารายการ ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> • คู่มือการกำกับกิจการที่ดีของ บมจ.อสสมท • คู่มือหลักเกณฑ์การจัดทำราคากลาง บมจ.อสสมท • หลักเกณฑ์และแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการมีส่วนร่วมได้เสียของกรรมการ และผู้บริหารหรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง บมจ.อสสมท ตาม พ.ร.บ. หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน • แนวปฏิบัติเกี่ยวกับการรับและการให้ของขวัญ และแบบฟอร์มรายงานการรับของขวัญทรัพย์สินและประโยชน์อื่นใด • ระบบข้อร้องเรียนของ บมจ.อสสมท • ตั้งศูนย์ปฏิบัติการต่อต้านการทุจริต (สปท.) ส่วนกำกับและดูแลธรรมาภิบาลองค์กร 			

ความเสี่ยง	คำอธิบาย	ระดับความเสี่ยง	ระบบควบคุมภายใน (ที่ดำเนินการแล้ว)	ความเสี่ยงที่เหลือหลังจากการดำเนินการ	ความเสี่ยงที่ต้องปรับปรุงเพิ่ม	ผู้รับผิดชอบ
			<ul style="list-style-type: none"> ● การสื่อสารนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันทั้งภายในและภายนอกองค์กร <ul style="list-style-type: none"> - ภายใน เช่น การระบุค่าขวัญ และนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันไว้ในบันทึกข้อความแจ้งเวียนภายในองค์กร เพื่อตอกย้ำจิตสำนึกด้านการต่อต้านคอร์รัปชันให้กับบุคลากรภายในองค์กร จัดกิจกรรม CG DAY , CG News - ภายนอก เช่น หนังสือแจ้งบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องกับธุรกิจ (บริษัทย่อย/บริษัทร่วมลูกค้าคู่ค้า) เรื่อง นโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันของ บมจ.อสมท ● แนวปฏิบัติในการจัดผังรายการ โทรทัศน์ ● หลักเกณฑ์และแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการรายงานรายการที่เป็นความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ซึ่งได้มีการทบทวนและปรับปรุงเพื่อให้การรายงานผลมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น โดยให้ผู้บริหารและพนักงาน บมจ.อสมท รายงานรายการที่เป็นความขัดแย้งทางผลประโยชน์ตามแบบฟอร์มที่กำหนดเป็นประจำทุกปี ซึ่งในปี 2562 ยังคงใช้แบบฟอร์มการรายงานฯ เช่นเดียวกับปีที่ผ่านมา ● สัญญาทางธุรกิจที่มีรูปแบบเป็นมาตรฐาน ● หลักเกณฑ์การพิจารณาผู้รับจ้างผลิตรายการที่เป็นมาตรฐาน ● แจ้งเวียนและสื่อสารแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง และจัดอบรมสร้างความรู้ ความเข้าใจให้กับพนักงานที่เกี่ยวข้อง ● การฝึกอบรมผู้บริหารและพนักงานในหลักสูตรเกี่ยวกับการต่อต้านคอร์รัปชัน และศึกษาดูงาน ณ พิพิธภัณฑ์ด้าน โกง สำนักงาน ป.ป.ช. ● มีการควบคุมดูแล และสอบทานการปฏิบัติงานจากผู้บังคับบัญชาตามลำดับอย่างใกล้ชิด รวมทั้ง มีสำนักตรวจสอบภายใน และคณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้กำกับดูแลและตรวจสอบระบบ ตลอดจนมาตรการต่างๆ ที่ บมจ.อสมท นำมาใช้ในการต่อต้านคอร์รัปชัน ● การประเมินความเสี่ยงพองของระบบควบคุมภายในของกระบวนการผลิต/จัดหารายการ 			

ความเสี่ยง	คำอธิบาย	ระดับความเสี่ยง	ระบบควบคุมภายใน (ที่ดำเนินการแล้ว)	ความเสี่ยงที่เหลือหลังจากการดำเนินการ	ความเสี่ยงที่ต้องปรับปรุงเพิ่ม	ผู้รับผิดชอบ
4. ความเสี่ยงจากกระบวนการออกอากาศ	บุคลากรด้านการขาย และ / หรือ บุคลากรด้านการผลิตและออกอากาศ อาจได้รับสินบนหรือผลประโยชน์จากลูกค้าเพื่อออกอากาศโฆษณาเกินจำนวนเวลาที่กำหนด หรือนำโฆษณาที่ไม่ได้ปรากฏในสัญญาขายโฆษณาออกอากาศ	2 x 4 (ปานกลาง)	1. กฎหมาย กฎ ระเบียบ ข้อบังคับ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของ บมจ.อสมท <ul style="list-style-type: none"> พระราชบัญญัติประกอบรัฐธรรมนูญว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการทุจริต พ.ศ. 2561 กฎ ระเบียบ ข้อบังคับของหน่วยงานต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง อาทิ ระเบียบ ป.ป.ช. มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ระเบียบ บมจ.อสมท ที่ 26/2554 ว่าด้วย ข้อกำหนดด้านคุณธรรม จริยธรรม และจรรยาบรรณ บมจ.อสมท ระเบียบ บมจ.อสมท ว่าด้วยข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงาน เพื่อตั้งกรรมการสอบสวนข้อเท็จจริง หากเกิดกรณีที่สื่อว่าจะเกิดการทุจริตคอร์รัปชัน ทบทวนและปรับปรุงระเบียบ คำสั่ง และคู่มือการปฏิบัติงาน บมจ.อสมท ให้สอดคล้องกับ พ.ร.บ. การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.2560 <ul style="list-style-type: none"> ระเบียบ บมจ.อสมท ว่าด้วยการพัสดุ พ.ศ. 2561 คำสั่ง บมจ.อสมท ว่าด้วยการพัสดุ พ.ศ. 2561 คู่มือ และ Flowchart การจัดซื้อจัดจ้าง บมจ.อสมท ระเบียบ บมจ.อสมท ว่าด้วยเงินบริจาค พ.ศ.2557 และ พ.ศ.2558 (ฉบับที่ 2) คำสั่ง บมจ.อสมท ที่ 171/2561 แต่งตั้งคณะกรรมการศูนย์ปฏิบัติการต่อต้านการทุจริต บมจ.อสมท (สปท. บมจ.อสมท) โดยมีหน้าที่ความรับผิดชอบด้านการป้องกันและปราบปรามการทุจริต และด้านการส่งเสริมคุณธรรมและจริยธรรม คำสั่ง บมจ.อสมท ที่ 255/2555 เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการด้านคุณธรรม ประกาศเจตจำนงสุจริตในการบริหารงานตามหลักธรรมาภิบาล นโยบายการกำกับดูแลกิจการของ บมจ.อสมท นโยบายต่อต้านคอร์รัปชันของ บมจ.อสมท และบทลงโทษ ซึ่งได้มีการทบทวนคำนิยามให้ครอบคลุมการคอร์รัปชันที่สอดคล้องกับการดำเนินธุรกิจซึ่งมีรูปแบบที่หลากหลายมากยิ่งขึ้น 	1 x 4 (ต่ำ)	<ul style="list-style-type: none"> เพิ่มการนำระบบการขายโฆษณาวิทยุ (BMS) ไปใช้กับงานขายโฆษณาวิทยุภูมิภาค 	<ul style="list-style-type: none"> บุคลากรด้านการขาย และ / หรือ บุคลากรด้านการผลิตและออกอากาศ

ความเสี่ยง	คำอธิบาย	ระดับความเสี่ยง	ระบบควบคุมภายใน (ที่ดำเนินการแล้ว)	ความเสี่ยงที่เหลือหลังจากการดำเนินการ	ความเสี่ยงที่ต้องปรับปรุงเพิ่ม	ผู้รับผิดชอบ
			<ul style="list-style-type: none"> ● กำหนด Transparency & Trust (เปิดเผยตรงไปตรงมา เชื่อมมั่นในทีม และให้เกียรติซึ่งกันและกัน) เป็นค่านิยมองค์กร ที่บุคลากรในองค์กรต้องปฏิบัติอย่างเคร่งครัด 2. คู่มือการปฏิบัติงาน และ Flowchart กระบวนการที่เกี่ยวข้องกับกระบวนการขายและการตลาด ซึ่งมีการกำหนดขั้นตอนการดำเนินงานและจุดควบคุมความเสี่ยงสำคัญอย่างชัดเจนเป็นลายลักษณ์อักษร รวมทั้งแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับกระบวนการออกอากาศ ดังนี้ <ul style="list-style-type: none"> ● คู่มือการกำกับกิจการที่ดีของ บมจ.อสมท ● คู่มือการปฏิบัติงานของสำนักการขาย ● คู่มือการปฏิบัติงานของกระบวนการออกอากาศ ● Flowchart การหารายได้โฆษณาโทรทัศน์ บมจ.อสมท ● Flowchart การหารายได้โฆษณาวิทยุส่วนกลาง บมจ.อสมท ● ปรับปรุง Flowchart ระบบรายได้โฆษณาวิทยุภูมิภาค (งานขายส่วนภูมิภาค) โดยกำหนดจุดควบคุมที่สำคัญเพิ่มเติม เช่น การตรวจสอบความถูกต้องของการออกอากาศจริงให้สอดคล้องกับสัญญาโฆษณา คิวโฆษณา/ส่งโฆษณา รายงานการออกอากาศ และใบเสร็จรับเงิน และให้มีการสุ่มฟังการออกอากาศรายการวิทยุส่วนภูมิภาคตาม Flowchart ดังกล่าว ● Flowchart การบรรจุและออกอากาศโฆษณาประเภท Tie-in ในรายการสด และรายการบันทึกเทปล่วงหน้า ของ บมจ.อสมท ● รายงานการออกอากาศประจำวัน ● ใบเปลี่ยนแปลง/แก้ไขการออกอากาศโฆษณาโทรทัศน์ ● แนวปฏิบัติเกี่ยวกับการรับและการให้ของขวัญ และแบบฟอร์มรายงานการรับของขวัญทรัพย์สินและประโยชน์อื่นใด 			

ความเสี่ยง	คำอธิบาย	ระดับความเสี่ยง	ระบบควบคุมภายใน (ที่ดำเนินการแล้ว)	ความเสี่ยงที่เหลือหลังจากการดำเนินการ	ความเสี่ยงที่ต้องปรับปรุงเพิ่ม	ผู้รับผิดชอบ
			<ul style="list-style-type: none"> ● ระบบซื้อโรงเรียนของ บมจ.อสมท ● ระบบขายโฆษณาโทรทัศน์และวิทยุที่ปรับปรุงและพัฒนาให้สอดคล้องและรองรับกับการขายรูปแบบใหม่ที่หลากหลายของ บมจ.อสมท ทั้งในปัจจุบันและในอนาคต ● ตั้งศูนย์ปฏิบัติการต่อต้านการทุจริต (สปท.) ส่วนกำกับและดูแลธรรมาภิบาลองค์กร ● การสื่อสารนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันทั้งภายในและภายนอกองค์กร <ul style="list-style-type: none"> - ภายใน เช่น การระดมคำขวัญ และนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันไว้ในบันทึกข้อความแจ้งเวียนภายในองค์กร เพื่อตอกย้ำจิตสำนึกด้านการต่อต้านคอร์รัปชันให้กับบุคลากรภายในองค์กร จัดกิจกรรม CG DAY , CG News - ภายนอก เช่น หนังสือแจ้งบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องทางธุรกิจ (บริษัทย่อย/บริษัทร่วมลูกค้ำคู่ค้า) เรื่อง นโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันของ บมจ.อสมท ● แจ้งเวียนและสื่อสารแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง และจัดอบรมสร้างความรู้ ความเข้าใจให้กับพนักงานที่เกี่ยวข้อง ● การฝึกอบรมผู้บริหารและพนักงานในหลักสูตรเกี่ยวกับการต่อต้านคอร์รัปชัน และศึกษาดูงาน ณ พิพิธภัณฑ์ด้านโง่ง สำนักงาน ป.ป.ช. ● มีการควบคุมดูแล และสอบทานการปฏิบัติงานจากผู้บังคับบัญชาตามลำดับอย่างใกล้ชิด รวมทั้งมีสำนักตรวจสอบภายใน และคณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้กำกับดูแลและตรวจสอบระบบ ตลอดจนมาตรการต่างๆ ที่ บมจ.อสมทนำมาใช้ในการต่อต้านคอร์รัปชัน ● การประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของกระบวนการออกอากาศ 			

ความเสี่ยง	คำอธิบาย	ระดับความเสี่ยง	ระบบควบคุมภายใน (ที่ดำเนินการแล้ว)	ความเสี่ยงที่เหลือหลังจากการดำเนินการ	ความเสี่ยงที่ต้องปรับปรุงเพิ่ม	ผู้รับผิดชอบ
5. ความเสี่ยงจากกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง	เจ้าหน้าที่จัดซื้อ และ / หรือ คณะกรรมการจัดซื้อจัดจ้าง อาจได้รับผลประโยชน์จากผู้ขายหรือ ผู้รับจ้าง ในกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างเพื่อเอื้อประโยชน์ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท	1 x 5 (ปานกลาง)	1. กฎหมาย กฎ ระเบียบ ข้อบังคับ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของ บมจ.อสมท <ul style="list-style-type: none"> พระราชบัญญัติประกอบรัฐธรรมนูญว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการทุจริต พ.ศ. 2561 พ.ร.บ.ว่าด้วยความผิดเกี่ยวกับการเสนอราคาต่อหน่วยงานภาครัฐ พ.ศ. 2542 กฎ ระเบียบ ข้อบังคับของหน่วยงานต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง อาทิ ระเบียบ ป.ป.ช. ระเบียบ บมจ.อสมท ที่ 26/2554 ว่าด้วย ข้อกำหนดด้านคุณธรรม จริยธรรม และจรรยาบรรณ บมจ.อสมท ระเบียบ บมจ.อสมท ว่าด้วยข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงาน เพื่อตั้งกรรมการสอบสวนข้อเท็จจริง หากเกิดกรณีที่น่าสงสัยว่าจะเกิดการทุจริตคอร์รัปชัน ระเบียบ บมจ.อสมท ว่าด้วยเงินบริจาค พ.ศ.2557 และ พ.ศ.2558 (ฉบับที่ 2) ระเบียบ บมจ.อสมท ว่าด้วยการแลกเปลี่ยนสินค้าและบริการ (Barter) ทบทวนและปรับปรุงระเบียบ คำสั่ง และคู่มือการปฏิบัติงาน บมจ.อสมท ให้สอดคล้องกับ พ.ร.บ. การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.2560 <ul style="list-style-type: none"> ระเบียบ บมจ.อสมท ว่าด้วยการพัสดุ พ.ศ. 2561 คำสั่ง บมจ.อสมท ว่าด้วยการพัสดุ พ.ศ. 2561 คู่มือ และ Flowchart การจัดซื้อจัดจ้าง บมจ.อสมท คำสั่ง บมจ.อสมท ที่ 171/2561 แต่งตั้งคณะกรรมการศูนย์ปฏิบัติการต่อต้านการทุจริต บมจ.อสมท (สปท. บมจ.อสมท) โดยมีหน้าที่ความรับผิดชอบด้านการป้องกันและปราบปรามการทุจริต และด้านการส่งเสริมคุณธรรมและจริยธรรม คำสั่ง บมจ.อสมท ที่ 255/2555 เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการด้านคุณธรรม คำสั่ง บมจ.อสมท ที่ 158/2558 เรื่อง การมอบอำนาจการปฏิบัติงานและสั่งการแทนกรรมการผู้อำนวยการใหญ่ คำสั่ง บมจ.อสมท ที่ 140/2551 เรื่อง เปิดเผยแพร่การที่เป็นความขัดแย้งทางผลประโยชน์ 	1 x 4 (ต่ำ)	<ul style="list-style-type: none"> ทบทวนและพัฒนาระบบ และกระบวนการบริหารจัดการซื้อเรื่องเรียน (Voice of Customer : VOC) ให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น ส่งเสริมความรู้ ความเข้าใจ และสร้างความตระหนักเกี่ยวกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของบุคลากรภายในองค์กร <ul style="list-style-type: none"> จัดฝึกอบรมให้ความรู้เกี่ยวกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันแก่บุคลากรภายในองค์กรอย่างต่อเนื่อง จัดกิจกรรมส่งเสริมความรู้ และปลูกฝังจิตสำนึกเรื่องการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันทั่วทั้งองค์กร สื่อสารประชาสัมพันธ์เรื่องการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และบทลงโทษ 	<ul style="list-style-type: none"> ฝ่ายอำนวยการ ฝ่ายเทคโนโลยีสารสนเทศ ศูนย์ปฏิบัติการต่อต้านการทุจริต (สปท.) ส่วนกำกับและดูแลธรรมาภิบาล สำนักทรัพยากร-มนุษย์ ฝ่ายเลขานุการบริษัท

ความเสี่ยง	คำอธิบาย	ระดับความเสี่ยง	ระบบควบคุมภายใน (ที่ดำเนินการแล้ว)	ความเสี่ยงที่เหลือหลังจากการดำเนินการ	ความเสี่ยงที่ต้องปรับปรุงเพิ่ม	ผู้รับผิดชอบ
			<ul style="list-style-type: none"> • ประกาศเจตจำนงสุจริตในการบริหารงานตามหลักธรรมาภิบาล • นโยบายการกำกับดูแลกิจการของ บมจ.อสสมท • นโยบายต่อต้านคอร์รัปชันของ บมจ.อสสมท และบทลงโทษ ซึ่งได้มีการทบทวนคำนิยามให้ครอบคลุมการคอร์รัปชันที่สอดคล้องกับการดำเนินธุรกิจซึ่งมีรูปแบบที่หลากหลายมากยิ่งขึ้น • กำหนด Transparency & Trust (เปิดเผยตรงไปตรงมา เชื่อมั่นในทีม และให้เกียรติซึ่งกันและกัน) เป็นคำนิยามองค์กร ที่บุคลากรในองค์กรต้องปฏิบัติอย่างเคร่งครัด <p>2. คู่มือการปฏิบัติงานซึ่งมีการกำหนดขั้นตอนการดำเนินงานสำคัญ และแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างที่ชัดเจนเป็นลายลักษณ์อักษร ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> • คู่มือการกำกับกิจการที่ดีของ บมจ.อสสมท • คู่มือหลักเกณฑ์การจัดทำราคากลาง บมจ.อสสมท • หลักเกณฑ์และแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการมีส่วนร่วมได้เสียของกรรมการ และผู้บริหารหรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง บมจ.อสสมท ตาม พ.ร.บ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน • หลักเกณฑ์และแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการรายงานรายการที่เป็นความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ซึ่งได้มีการทบทวนและปรับปรุงเพื่อให้การรายงานผลมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น โดยให้ผู้บริหารและพนักงาน บมจ.อสสมท รายงานรายการที่เป็นความขัดแย้งทางผลประโยชน์ตามแบบฟอร์มที่กำหนดเป็นประจำทุกปี ซึ่งในปี 2562 ยังคงใช้แบบฟอร์มการรายงานฯ เช่นเดียวกับปีที่ผ่านมา 			

ความเสี่ยง	คำอธิบาย	ระดับความเสี่ยง	ระบบควบคุมภายใน (ที่ดำเนินการแล้ว)	ความเสี่ยงที่เหลือหลังจากการดำเนินการ	ความเสี่ยงที่ต้องปรับปรุงเพิ่ม	ผู้รับผิดชอบ
			<ul style="list-style-type: none"> ● แนวปฏิบัติเกี่ยวกับการรับและการให้ของขวัญ และแบบฟอร์มรายงานการรับของของขวัญทรัพย์สินและประโยชน์อื่นใด ● การกำหนดองค์ประกอบของคณะกรรมการจัดซื้อจัดจ้างแต่ละชุดที่ประกอบด้วยหน่วยงานเจ้าของงาน และหน่วยงานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง อาทิ ฝ่ายบริการกลาง เพื่อเป็นการป้องกันการเอื้อประโยชน์ต่อผู้รับจ้าง ● การสอบทานแต่ละขั้นตอนของกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง ดังนี้ <ul style="list-style-type: none"> - Spec / TOR โดย คณะกรรมการครุภัณฑ์ฯ และคณะกรรมการ ICT Steering - การเปิดซอง โดย คณะกรรมการเปิดซอง สอบราคา - การทำสัญญา โดย ฝ่ายจัดซื้อ สำนักกฎหมาย และหน่วยงานตรวจสอบภายในและภายนอก - การตรวจรับ โดย คณะกรรมการตรวจรับ ● การเชิญผู้ประกอบการที่สนใจร่วมทำประชาพิจารณ์เพื่อหาข้อสรุปของ Spec ให้เกิดความโปร่งใส เป็นธรรม และเข้าใจตรงกัน ● ระบบ Vendor Approved List และหลักเกณฑ์การคัดเลือกคู่ค้าของ บมจ.อสมท ● ระบบซื้อเรียนของ บมจ.อสมท ● ระบบเครือข่ายสารสนเทศของ บมจ.อสมท (http://procurement.mcot.net/) ที่เกี่ยวข้องกับกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง ● ดั่งศูนย์ปฏิบัติการต่อต้านการทุจริต (สปท.) ส่วนกำกับและดูแลธรรมาภิบาลองค์กร ● การสื่อสารนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันทั้งภายในและภายนอกองค์กร <ul style="list-style-type: none"> - ภายใน เช่น การระนุกาขวัญ และนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันไว้ในบันทึกข้อความแจ้งเวียนภายในองค์กร เพื่อออกย้าจิตสำนึกด้านการต่อต้านคอร์รัปชันให้กับบุคลากรภายในองค์กร จัดกิจกรรม CG DAY , CG News - ภายนอก เช่น หนังสือแจ้งบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องทางธุรกิจ (บริษัทย่อย/บริษัทร่วมลูกคู่ค้า) เรื่อง นโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันของ บมจ.อสมท 			

ความเสี่ยง	คำอธิบาย	ระดับความเสี่ยง	ระบบควบคุมภายใน (ที่ดำเนินการแล้ว)	ความเสี่ยงที่เหลือหลังจากการดำเนินการ	ความเสี่ยงที่ต้องปรับปรุงเพิ่ม	ผู้รับผิดชอบ
			<ul style="list-style-type: none"> ● แจ้างเวียนและสื่อสารแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง และจัดอบรมสร้างความรู้ ความเข้าใจให้กับพนักงานที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งมีการหมุนเวียน (Rotation) การปฏิบัติงานของพนักงานภายในฝ่ายจัดซื้อ ● การฝึกอบรมผู้บริหารและพนักงานในหลักสูตรเกี่ยวกับการต่อต้านคอร์รัปชัน และศึกษาดูงาน ณ พิพิธภัณฑ์ด้าน โกง สำนักงาน ป.ป.ช. ● การร่วมเป็นสมาชิกใน โครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนในการต่อต้านการทุจริต (Private Sector Collective Action Coalition Against Corruption : CAC) และได้ประกาศนียบัตรรับรองฐานะสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติในการต่อต้านการทุจริต และขณะนี้อยู่ระหว่างเตรียมความพร้อมในการยื่นต่ออายุประกาศนียบัตรดังกล่าว (Re-Certification) ● มีการควบคุมดูแล และสอบทานการปฏิบัติงานจากผู้บังคับบัญชาตามลำดับอย่างใกล้ชิด รวมทั้ง มีสำนักตรวจสอบภายใน และคณะกรรมการตรวจสอบ เป็นผู้กำกับดูแลและตรวจสอบระบบ ตลอดจนมาตรการต่างๆ ที่ บมจ.อสมท นำมาใช้ในการต่อต้านคอร์รัปชัน ● การประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง 			

ความเสี่ยง	คำอธิบาย	ระดับความเสี่ยง	ระบบควบคุมภายใน (ที่ดำเนินการแล้ว)	ความเสี่ยงที่เหลือหลังจากการดำเนินการ	ความเสี่ยงที่ต้องปรับปรุงเพิ่ม	ผู้รับผิดชอบ
6. ความเสี่ยงจากกระบวนการสรรหา / คัดเลือกบุคลากร	เจ้าหน้าที่บุคคล คณะกรรมการสรรหา และ / หรือ ผู้มีอำนาจอนุมัติ อาจมีการรับสินบน หรือ มีความสัมพันธ์ส่วนบุคคลกับผู้สมัคร ทำให้ผลการพิจารณาในกระบวนการสรรหา คัดเลือกไม่ได้บุคคลที่เหมาะสมกับตำแหน่งงาน	1 x 5 (ปานกลาง)	1. กฎหมาย กฎ ระเบียบ ข้อบังคับ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของ บมจ.อสมท <ul style="list-style-type: none"> พระราชบัญญัติคุณสมบัติมาตรฐานสำหรับกรรมการและพนักงานรัฐวิสาหกิจ พ.ศ. 2518 และที่แก้ไขเพิ่มเติม ระเบียบ บมจ.อสมท ที่ 44/2557 ว่าด้วยหลักเกณฑ์และคุณสมบัติเฉพาะสำหรับการเลื่อนตำแหน่ง ระเบียบ บมจ.อสมท ว่าด้วยข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงาน เพื่อดำเนินการตรวจสอบข้อเท็จจริง หากเกิดกรณีที่น่าสงสัยว่าจะเกิดการทุจริตคอร์รัปชัน คำสั่ง บมจ.อสมท ที่ 255/2555 เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการด้านคุณธรรม ประกาศเจตจำนงสุจริตในการบริหารงานตามหลักธรรมาภิบาล ประกาศ บมจ.อสมท ที่ 54/2562 เรื่อง นโยบายการบริหารทรัพยากรบุคคล นโยบายการกำกับดูแลกิจการของ บมจ.อสมท นโยบายต่อต้านคอร์รัปชันของ บมจ.อสมท และบทลงโทษ ซึ่งได้มีการทบทวนคำนิยามให้ครอบคลุมการคอร์รัปชันที่สอดคล้องกับการดำเนินธุรกิจซึ่งมีรูปแบบที่หลากหลายมากยิ่งขึ้น กำหนด Transparency & Trust (เปิดเผยตรงไปตรงมา เชื่อมั่นในทีม และให้เกียรติซึ่งกันและกัน) เป็นคำนิยามองค์กร ที่บุคลากรในองค์กรต้องปฏิบัติอย่างเคร่งครัด 	1 x 4 (ต่ำ)	-	-

ความเสี่ยง	คำอธิบาย	ระดับความเสี่ยง	ระบบควบคุมภายใน (ที่ดำเนินการแล้ว)	ความเสี่ยงที่เหลือหลังจากการดำเนินการ	ความเสี่ยงที่ต้องปรับปรุงเพิ่ม	ผู้รับผิดชอบ
			<p>2. คู่มือการปฏิบัติงาน และ Flowchart กระบวนการที่เกี่ยวข้องกับกระบวนการขายและการตลาด ซึ่งมีการกำหนดขั้นตอนการดำเนินงานและจุดควบคุมความเสี่ยงสำคัญอย่างชัดเจนเป็นลายลักษณ์อักษร รวมทั้งแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับกระบวนการสรรหา / คัดเลือกบุคลากร ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> ● หลักเกณฑ์และแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการมีส่วนร่วมได้เสียของกรรมการ และผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง บมจ.อสมท ตาม พ.ร.บ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ● แนวทางการสรรหาผู้บริหารสูงสุดของรัฐวิสาหกิจตามพระราชบัญญัติคุณสมบัติมาตรฐานสำหรับกรรมการและพนักงานรัฐวิสาหกิจ (ฉบับที่ 6) พ.ศ. 2550 ● แนวทางการสรรหา / คัดเลือกบุคลากร ซึ่งมีการกำหนดขั้นตอนการดำเนินการที่สำคัญ ดังนี้ <ul style="list-style-type: none"> - การแต่งตั้งคณะกรรมการสรรหา/คัดเลือก - การกำหนดคุณสมบัติผู้สมัครในแต่ละตำแหน่ง - การประกาศรับสมัคร - การตรวจสอบคุณสมบัติของผู้สมัคร ตามพระราชบัญญัติคุณสมบัติมาตรฐานสำหรับกรรมการและพนักงานรัฐวิสาหกิจ พ.ศ. 2518 และที่แก้ไขเพิ่มเติม และประกาศรับสมัครของ บมจ.อสมท - การทดสอบข้อเขียน และสอบสัมภาษณ์ผู้สมัคร ● แนวทางในการทดสอบความรู้ ความสามารถที่เป็นมาตรฐานในแต่ละตำแหน่ง ● ทบทวนและปรับปรุงกระบวนการตรวจสอบข้อมูลผู้สมัครให้รัดกุมและมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น ● แบบทดสอบที่เป็นมาตรฐานในกระบวนการสรรหา/คัดเลือก เพื่อให้ได้บุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถ เหมาะสมกับองค์กร ● ระบบข้อร้องเรียนของ บมจ.อสมท 			

ความเสี่ยง	คำอธิบาย	ระดับความเสี่ยง	ระบบควบคุมภายใน (ที่ดำเนินการแล้ว)	ความเสี่ยงที่เหลือหลังจากการดำเนินการ	ความเสี่ยงที่ต้องปรับปรุงเพิ่ม	ผู้รับผิดชอบ
			<ul style="list-style-type: none"> ตั้งศูนย์ปฏิบัติการต่อต้านการทุจริต (สปท.) ส่วนกำกับและดูแลธรรมาภิบาลองค์กร มีการควบคุมดูแล และสอบทานการปฏิบัติงานจากผู้บังคับบัญชาตามลำดับอย่างใกล้ชิด รวมทั้ง มีสำนักตรวจสอบภายใน และคณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้กำกับดูแลและตรวจสอบระบบ ตลอดจนมาตรการต่างๆ ที่ บมจ.อสมทนำมาใช้ในการต่อต้านคอร์รัปชัน การประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของกระบวนการสรรหา / คัดเลือกบุคลากร 			

ผลกระทบ (I)
หมายเหตุ

- ขั้นตอนภายหลังจากการพิจารณากิจกรรมการควบคุม “ระบบควบคุมภายใน (ที่ได้ดำเนินการแล้ว)” หากมี “ความเสี่ยงที่เหลือ (หลังจากการดำเนินการ)” บมจ.อสมท จะจัดทำมาตรการเพื่อให้ระดับความเสี่ยงลดลงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ซึ่งปรากฏในช่อง “สิ่งที่ต้องปรับปรุงเพิ่ม” เพื่อดำเนินการต่อไป

2. นิยามของระดับความเสี่ยง (Risk Score)

คะแนน 20 – 25 สูงมาก

คะแนน 12 – 16 สูง

คะแนน 5 – 10 ปานกลาง

คะแนน 1 – 4 ต่ำ

สูงมาก (5)

สูง (4)

ปานกลาง (3)

ต่ำ (2)

ต่ำมาก (1)

5	10	15	20	25
4	8	12	16	20
3	6	9	12	15
2	4	6	8	10
1	2	3	4	5

ต่ำมาก (1) ต่ำ (2) ปานกลาง (3) สูง (4) สูงมาก (5)

โอกาสที่จะเกิด

- ความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้ ต้องมีแผน/มาตรการเพื่อลดความเสี่ยงทันที
- ความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้ ต้องมีแผน/มาตรการเพื่อลดความเสี่ยง
- ความเสี่ยงยังอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ แต่ต้องมีการทบทวนความเพียงพอของมาตรการควบคุมที่มีอยู่
- ความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยไม่ต้องมีการจัดทำแผนเพื่อลดความเสี่ยง