



หน่วยตรวจสอบภายใน
 เลขที่.....
 วันที่.....
 เวลา.....

สำนักงานอธิการบดี
 เลขรับ ๓๐ 6๐65
 วันที่ - 9 มิ.ย. 2569
 เวลา 13.49

บันทึกข้อความ

งานเลขานุการรองอธิการบดี
 เลขรับ ๓๐ 2856
 วันที่ 10 มิ.ย. 2569
 เวลา 9:12 ๖

ส่วนราชการ ฝ่ายตรวจสอบภายใน สถาบันเทคโนโลยีปทุมวัน โทร.๖๐๒๐๐
 ที่ ตสน.๐๓๐/๒๕๖๙ วันที่ ๙ มิถุนายน ๒๕๖๙
 เรื่อง ขอเสนอผลการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ (ตัวชี้วัด 0๒๑)

เรียน เลขาธิการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและระบบการควบคุมภายใน

ตามที่ฝ่ายตรวจสอบภายในได้รับมอบหมายให้ดำเนินการตามตัวชี้วัดการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment : ITA) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ โดยตัวชี้วัด 0๒๑ กำหนดให้หน่วยงานจัดทำผลการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ (0๒๑) นั้น

ฝ่ายตรวจสอบภายในได้ดำเนินการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ เรียบร้อยแล้ว โดยคัดเลือกกระบวนการภายในใต้ด้านการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่ ได้แก่ กระบวนการพิจารณาและเสนอความเห็นเพื่อประกอบการตัดสินใจหรือดำเนินการตามอำนาจหน้าที่ของบุคลากรและผู้มีอำนาจของสถาบัน และกำหนดประเด็นความเสี่ยงการทุจริต คือ การใช้ดุลพินิจในการพิจารณาหรือเสนอความเห็น อาจเอื้อประโยชน์แก่บุคคลใดบุคคลหนึ่งหรือพวกพ้อง อันเป็นการขัดต่อหลักความโปร่งใส ความเป็นธรรม และหลักธรรมาภิบาล พร้อมทั้งได้กำหนดเกณฑ์การประเมิน ระดับความเสี่ยง และมาตรการควบคุมหรือป้องกันความเสี่ยงการทุจริตเรียบร้อยแล้ว

ฝ่ายตรวจสอบภายในจึงขอเสนอผลการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ เพื่อโปรดพิจารณา และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและระบบการควบคุมภายในให้ความเห็นชอบ เพื่อใช้เป็นแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตของสถาบัน และใช้ประกอบการเปิดเผยข้อมูลสาธารณะตามหลักเกณฑ์การประเมิน ITA ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ ต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาและดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป

(นางสิรินพร ฉิมบุญอยู่)
 นักตรวจสอบภายใน ชำนาญการ
 หัวหน้าฝ่ายตรวจสอบภายใน (นายกิตติศักดิ์ กาญจนรัชต์)
 รักษาราชการแทน ผู้อำนวยการสำนักงานอธิการบดี
 18 มิ.ย. 2569
 (นายกิตติศักดิ์ กาญจนรัชต์)
 รักษาราชการแทน ผู้อำนวยการสำนักงานอธิการบดี

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙

๑. หลักการและเหตุผล

สถาบันเทคโนโลยีปทุมวันให้ความสำคัญกับการป้องกันและปราบปรามการทุจริต การส่งเสริมคุณธรรม จริยธรรม และความโปร่งใสในการปฏิบัติราชการ เพื่อให้การดำเนินงานของสถาบันเป็นไปตามหลักธรรมาภิบาล สามารถตรวจสอบได้ และสร้างความเชื่อมั่นแก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วน

ดังนั้น สถาบันจึงได้ดำเนินการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ เพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการค้นหา ระบุ และบริหารจัดการความเสี่ยงที่อาจนำไปสู่การทุจริตหรือประพฤติมิชอบ พร้อมกำหนดมาตรการควบคุมที่เหมาะสมเพื่อลดโอกาสการเกิดความเสี่ยงดังกล่าว

๒. ด้านที่ประเมินความเสี่ยงการทุจริต

“ด้านการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่”

โดยพิจารณาจากกระบวนการงานที่เกี่ยวข้องกับการใช้ดุลพินิจในการปฏิบัติงาน การเสนอความเห็น และการดำเนินการตามอำนาจหน้าที่ ซึ่งอาจก่อให้เกิดความเสี่ยงต่อการเอื้อประโยชน์แก่บุคคลใดบุคคลหนึ่งหรือพวกพ้อง

๓. การคัดเลือกกระบวนการงานที่มีความเสี่ยงการทุจริต

กระบวนการงานที่นำมาประเมินความเสี่ยง ได้แก่ “กระบวนการพิจารณาและเสนอความเห็นเพื่อประกอบการตัดสินใจหรือดำเนินการตามอำนาจหน้าที่ของบุคลากรและผู้มีอำนาจของสถาบัน” เนื่องจากเป็นกระบวนการงานที่เกี่ยวข้องกับการใช้ดุลพินิจและการตัดสินใจ ซึ่งอาจก่อให้เกิดความเสี่ยงด้านการใช้อำนาจหน้าที่โดยมิชอบหรือเอื้อประโยชน์แก่บุคคลใดบุคคลหนึ่งได้

๔. การกำหนดประเด็นความเสี่ยงการทุจริต

ประเด็นความเสี่ยงที่นำมาประเมิน คือ การใช้ดุลพินิจในการพิจารณาหรือเสนอความเห็น อาจเอื้อประโยชน์แก่บุคคลใดบุคคลหนึ่งหรือพวกพ้อง อันเป็นการขัดต่อหลักความโปร่งใส ความเป็นธรรม และหลักธรรมาภิบาล

๕. การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

เกณฑ์สำหรับใช้ในการประเมินความเสี่ยงการทุจริต พิจารณาจาก ๒ ปัจจัย ดังนี้

๕.๑ โอกาสที่จะเกิด (Likelihood) พิจารณาความเป็นไปได้ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง ในช่วงเวลาหนึ่ง ในรูปของความถี่ หรือความน่าจะเป็นที่จะเกิดเหตุการณ์นั้นๆ แบ่งเป็น ๕ ระดับ ดังนี้

ระดับ	คำอธิบาย	คะแนน
สูงมาก	โอกาสเกิดการกระทำทุจริตมากกว่า ๕ ครั้งต่อปี	๕
สูง	โอกาสเกิดการกระทำทุจริตไม่เกิน ๔ ครั้งต่อปี	๔
ปานกลาง	โอกาสเกิดการกระทำทุจริตไม่เกิน ๓ ครั้งต่อปี	๓
ต่ำ	โอกาสเกิดการกระทำทุจริตไม่เกิน ๒ ครั้งต่อปี	๒
ต่ำมาก	โอกาสเกิดการกระทำทุจริต ๑ ครั้งต่อปี	๑

๕.๒ ผลกระทบ (Impact) การวัดความรุนแรงของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นจากความเสี่ยงนั้นโดยสามารถแบ่งเป็นผลกระทบทางการเงินและผลกระทบที่ไม่ใช่การเงิน

ระดับ	คำอธิบาย	คะแนน
สูงมาก	- เกิดความเสียหายต่อรัฐเจ้าหน้าที่ถูกลงโทษข้อมูล ความผิดเข้าสู่กระบวนการยุติธรรม - เกิดการฟ้องร้องต่อศาล หรือหน่วยงานกำกับดูแล องค์กร ตรวจสอบทำการตรวจสอบความเสียหายที่เกิดขึ้น	๕
สูง	- ภาพลักษณ์ของหน่วยงานติดลบเรื่องความโปร่งใส สื่อมวลชน สื่อสังคมออนไลน์ลงข่าวอย่างต่อเนื่อง และสังคมให้ความ สนใจ มีการร้องเรียนต่อสื่อมวลชนและมีการออกข่าว	๔
ปานกลาง	- ฝ่ายตรวจสอบภายใน/ภายนอกเข้าตรวจสอบข้อเท็จจริง - มีการส่งหนังสือร้องเรียนและตั้งคำถามต่อการทำงาน โดยไม่ได้รับคำตอบที่ชัดเจน	๓
ต่ำ	- มีคนร้องเรียน แจ้งเบาะแส	๒
ต่ำมาก	- ปรากฏข่าวลือที่อาจพาดพิงคนภายในหน่วยงาน/เริ่มมี ความกังวลและสอบถามข้อมูล	๑

๕.๓ การแปลผลระดับความเสี่ยง

ระดับความเสี่ยง	ระดับค่าคะแนน (โอกาส x ผลกระทบ)
ต่ำ	๑ - ๓
ปานกลาง	๔ - ๙
สูง	๑๐ - ๑๖
สูงมาก	๑๗ - ๒๕

๖. การประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

ลำดับ ที่	กระบวนการงาน	ประเด็นความเสี่ยงการ ทุจริต	การประเมิน ความเสี่ยง		ระดับ ความเสี่ยง (โอกาส x ผลกระทบ)	ระดับ ความเสี่ยง
			โอกาส	ผล กระทบ		
๑	การพิจารณาและเสนอ ความเห็นเพื่อประกอบ การตัดสินใจหรือ ดำเนินการตามอำนาจ หน้าที่	การใช้ดุลพินิจในการ พิจารณาหรือเสนอ ความเห็นอาจเอื้อประโยชน์ แก่บุคคลใดบุคคลหนึ่งหรือ พวกพ้อง	๑	๕	๕	ปานกลาง

/๗.มาตรการ...

๗. มาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต

ลำดับ ที่	ขั้นตอนการ ดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยงการ ทุจริต	ระดับ ความ เสี่ยง	มาตรการควบคุมหรือ ป้องกันความเสี่ยง ทุจริต	วิธีการดำเนินการ	ระยะเวลา	ผู้รับผิดชอบ
๑	การพิจารณาและ เสนอความเห็นเพื่อ ประกอบการตัดสินใจ หรือดำเนินการตาม อำนาจหน้าที่	การใช้ดุลพินิจในการ พิจารณาหรือเสนอความเห็น อาจเอื้อประโยชน์แก่บุคคล ใดบุคคลหนึ่งหรือพวกพ้อง	ปานกลาง	๑. เสริมสร้างคุณธรรม จริยธรรม และนโยบาย No Gift Policy ๒. กำกับติดตามการ ปฏิบัติงานตามหลักธรร มาภิบาล ๓. ส่งเสริมการมีส่วนร่วม ในการเฝ้าระวังและ ตรวจสอบการทุจริต	๑. จัดกิจกรรมสร้าง ความรู้ความเข้าใจแก่ บุคลากร ๒. ผู้บังคับบัญชากำกับ ติดตาม และสอบทาน การปฏิบัติงาน ๓. จัดให้มีช่องทาง ร้องเรียนและแจ้ง เบาะแสการทุจริต	ตลอด ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕	- บุคลากรสถาบัน - ทุกหน่วยงาน - ผู้บริหารทุกระดับ

๘. ผลที่คาดว่าจะได้รับ

- ๘.๑ บุคลากรมีความตระหนักรู้และปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต โปร่งใส และเป็นธรรม
- ๘.๒ ลดโอกาสการเกิดการใช้อำนาจหน้าที่โดยมิชอบและการเอื้อประโยชน์แก่บุคคลใดบุคคลหนึ่ง
- ๘.๓ ส่งเสริมวัฒนธรรมองค์กรด้านคุณธรรม ความโปร่งใส และการป้องกันการทุจริต
- ๘.๔ สร้างความเชื่อมั่นแก่ผู้รับบริการ ผู้มีส่วนได้เสีย และสาธารณชนต่อการดำเนินงานของสถาบัน
- ๘.๕ ยกระดับประสิทธิภาพการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตของสถาบันให้เป็นไปตามหลัก
ธรรมาภิบาล



(รองศาสตราจารย์ ดร.เสถียร ธัญญศรีรัตน์)
รักษาราชการแทนอธิการบดีสถาบันเทคโนโลยีปทุมวัน
ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
และระบบการควบคุมภายใน