



สำนักงานอธิการบดี
เลขรับ... ๗๕๐ 5991
วันที่... 8 มิ.ย. 2569
เวลา... 14.28

งานเลขานุการอธิการบดี
เลขรับ... ๗๕ 2844
วันที่... 8 มิ.ย. 2569
เวลา... 15.56น

บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ ฝ่ายตรวจสอบภายใน สถาบันเทคโนโลยีปทุมวัน โทร.๖๐๒๐

ที่ ตส.๐๒๙/๒๕๖๙

วันที่ ๘ มิถุนายน ๒๕๖๙

เรื่อง ขอรายงานผลการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตของสถาบันเทคโนโลยีปทุมวัน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ (ตัวชี้วัด 0๒๒)

เรียน เลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและระบบการควบคุมภายใน

ตามที่ฝ่ายตรวจสอบภายในได้รับมอบหมายให้ดำเนินการตามตัวชี้วัดการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment : ITA) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ โดยตัวชี้วัด 0๒๒ กำหนดให้หน่วยงานจัดทำรายงานผลการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตของหน่วยงาน และเผยแพร่ข้อมูลผ่านเว็บไซต์ของหน่วยงาน นั้น

ฝ่ายตรวจสอบภายในได้ดำเนินการจัดทำรายงานผลการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตของสถาบันเทคโนโลยีปทุมวัน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ โดยอ้างอิงผลการประเมินความเสี่ยงการทุจริตประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ และผลการดำเนินงานตามมาตรการควบคุมความเสี่ยงของหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเรียบร้อยแล้ว รายละเอียดตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

ฝ่ายตรวจสอบภายในจึงขอเสนอรายงานผลการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตของสถาบันเทคโนโลยีปทุมวัน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ เพื่อโปรดพิจารณา และหากเห็นชอบโปรดนำเสนอคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและระบบการควบคุมภายในเพื่อพิจารณารับทราบก่อนเผยแพร่ข้อมูลบนเว็บไซต์ของสถาบันตามหลักเกณฑ์การประเมิน ITA ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ ต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาและดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป

(นางสิรินพร ฉิมบุญอยู่)

นักตรวจสอบภายใน ชำนาญการ

หัวหน้าฝ่ายตรวจสอบภายใน

๒๐๐๗๗

11๖๖ ๑๓๓๖ ๒๕๖๘

13๖๗ ๑๓๓๖

1๓๖๗ ๑๓๓๖

(นายกิตติศักดิ์ กาญจนรัชต์)

รักษาราชการแทน ผู้อำนวยการสำนักงานอธิการบดี (นายกิตติศักดิ์ กาญจนรัชต์)

รักษาราชการแทน ผู้อำนวยการสำนักงานอธิการบดี 8 มิ.ย. 2569

(ของศาสตราจารย์ ดร.เสถียร ธัญญศรีรัตน์)
รักษาราชการแทนอธิการบดีสถาบันเทคโนโลยีปทุมวัน

รายงานผลการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงทุจริตของหน่วยงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

ตามที่สำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ (สำนักงาน ป.ป.ช.) ได้มีการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment) หรือการประเมิน ITA ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ นั้น

ดังนั้น สถาบัน จึงได้จัดทำผลการประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ตามแนวทางการประเมินความเสี่ยงการทุจริตของสำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตในภาครัฐ (สำนักงาน ป.ป.ท.)

ความหมายของความเสี่ยงการทุจริต

มาตรการป้องกันการทุจริตสามารถช่วยลดความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตในองค์กรได้ ดังนั้น การประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริต การออกแบบและการปฏิบัติงานตามมาตรการควบคุมภายในที่เหมาะสม จะช่วยลดความเสี่ยงด้านการทุจริต ตลอดจนการสร้างจิตสำนึกและค่านิยมในการต่อต้านการทุจริต ให้แก่บุคลากรขององค์กรถือเป็นการป้องกันการเกิดการทุจริตในองค์กร ทั้งนี้ การนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงมาใช้ในองค์กรจะช่วยให้เป็นหลักประกันในระดับหนึ่งว่า การดำเนินการขององค์กรจะไม่มีกรทุจริต หรือในกรณี ที่พบกับการทุจริตที่ไม่คาดคิดโอกาสที่จะประสบปัญหาน้อยกว่าองค์กรอื่น หรือหากเกิดความเสียหายขึ้นก็จะ เป็นความเสียหายที่น้อยกว่าองค์กรที่ไม่มีกรนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงมาใช้ เพราะองค์กรได้มีการ เตรียมการป้องกันล่วงหน้าไว้โดยให้เป็นส่วนหนึ่งของการทำงานซึ่งไม่ใช่การเพิ่มภาระงานประจำ

วัตถุประสงค์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

๑. เพื่อวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงาน โครงการ หรือกิจกรรม ที่อาจเกิดความเสี่ยงต่อการทุจริตในหน่วยงาน
๒. เพื่อกำหนดแนวทางในการป้องกัน ควบคุมหรือลดความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิด ความเสี่ยงต่อการทุจริตในการปฏิบัติหน้าที่ของบุคลากรในหน่วยงาน

ขอบเขตการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต แบ่งออกได้ ๓ ประเภท ดังนี้

๑. ความเสี่ยงทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต (เฉพาะหน่วยงานที่มีภารกิจให้บริการ ประชาชน อนุมัติ อนุญาต ตาม พระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาต ของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘)
๒. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจ และตำแหน่งหน้าที่
๓. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากร ภาครัฐ

เกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

เกณฑ์สำหรับใช้ในการประเมินความเสี่ยงการทุจริต พิจารณาจาก ๒ ปัจจัย ดังนี้

๑. โอกาสที่จะเกิด (Likelihood) พิจารณาความเป็นไปได้ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง ในช่วงเวลา หนึ่ง ในรูปของความถี่ หรือความน่าจะเป็นที่จะเกิดเหตุการณ์นั้นๆ แบ่งเป็น ๕ ระดับ ดังนี้

โอกาส	คำอธิบาย	ระดับคะแนน
สูงมาก	มีโอกาสเกิดเกือบทุกครั้ง	๕
สูง	มีโอกาสเกิดค่อนข้างสูงหรือบ่อยๆ	๔
ปานกลาง	มีโอกาสเกิดบางครั้ง	๓
น้อย	อาจมีโอกาสเกิดแต่นานๆ ครั้ง	๒
น้อยมาก	มีโอกาสเกิดในกรณียกเว้น	๑

๒. ผลกระทบ (Impact) การวัดความรุนแรงของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นจากความเสี่ยงนั้นโดยสามารถแบ่งเป็นผลกระทบทางการเงินและผลกระทบที่ไม่ใช่การเงิน

ผลกระทบ	คำอธิบาย	ระดับคะแนน
รุนแรงที่สุด	มีการสูญเสียทรัพย์สินอย่างมหันต์	๕
ค่อนข้างรุนแรง	มีการสูญเสียทรัพย์สินมาก	๔
ปานกลาง	มีการสูญเสียทรัพย์สินปานกลาง	๓
น้อย	มีการสูญเสียทรัพย์สินพอสมควร	๒
น้อยมาก	มีการสูญเสียทรัพย์สินน้อย	๑

ระดับความเสี่ยงการทุจริต

การจัดระดับความเสี่ยงการทุจริต แบ่งเป็น ๔ ระดับ ดังนี้

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

การประเมินความเสี่ยงของสถาบันเทคโนโลยีปทุมวัน ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต แบ่งเป็น ๓ ด้าน ดังนี้

- ด้านที่ ๑ ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต
- ด้านที่ ๒ ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจ และตำแหน่งหน้าที่
- ด้านที่ ๓ ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐ

รายงานการผลดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ

ประเด็นความเสี่ยง	เหตุการณ์ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบ	การประเมินความเสี่ยง		ระดับความเสี่ยง	วิธีการบริหารจัดการความเสี่ยง	ผลการดำเนินงานตามวิธีกรบริหารจัดการความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ
		โอกาส	ผลกระทบ				
๑. การให้บริการทางการศึกษา	การเรียกเก็บเงินตอบแทนเพื่ออำนวยความสะดวกในการออกเอกสารทางการศึกษา เช่น ใบรับรองผลการศึกษา หนังสือรับรอง หรือเอกสารสำคัญทางการศึกษา	๑	๕	๕ (ปานกลาง)	๑. เพิ่มช่องทางการชำระค่าธรรมเนียมผ่านระบบธนาคารและ QR Code ๒. ตรวจสอบหลักฐานการชำระค่าธรรมเนียมก่อนออกเอกสารทุกครั้ง ๓. สร้างความรู้ความเข้าใจด้านคุณธรรมและความโปร่งใสแก่บุคลากร	ดำเนินการรับชำระค่าธรรมเนียมผ่านระบบที่สถาบันกำหนด มีการตรวจสอบหลักฐานการชำระเงินก่อนออกเอกสารทุกครั้ง และไม่พบข้อร้องเรียน หรือกรณีเรียกรับผลประโยชน์ตอบแทนในการออกเอกสารทางการศึกษา	- ฝ่ายทะเบียนและวุฒิผลการศึกษา - กองพัฒนานักศึกษา - สำนักงานอธิการบดี
๒. การบริหารงานบุคคล	การเรียกเก็บผลประโยชน์หรือการจัดทำเอกสารรับรองการฝึกอบรม หรือ เอกสารประกอบการทำงานอื่นเป็นเท็จ เพื่อเอื้อประโยชน์แก่บุคคลใดบุคคลหนึ่ง	๑	๕	๕ (ปานกลาง)	๑. กำหนดบทลงโทษกรณีทุจริตอย่างชัดเจน ๒. เปิดช่องทางรับเรื่องร้องเรียนและแจ้งเบาะแส ๓. จัดกิจกรรมส่งเสริมคุณธรรมจริยธรรมแก่บุคลากร	มีการประชาสัมพันธ์ช่องทางร้องเรียนและแจ้งเบาะแสอย่างต่อเนื่อง รวมทั้งทำกับการปฏิบัติตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง ไม่พบกรณีจัดทำเอกสารหรือใบรับรองอันเป็นเท็จ และไม่พบข้อร้องเรียนเกี่ยวกับการเอื้อประโยชน์แก่บุคคลใด	- ฝ่ายบริหารทรัพยากรบุคคล - กองกลาง - สำนักงานอธิการบดี

ประเด็นความเสี่ยง	เหตุการณ์ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตและประพตมิชอบ	การประเมินความเสี่ยง		ระดับความเสี่ยง	วิธีการบริหารจัดการความเสี่ยง	ผลการดำเนินงานตามวิธีการบริหารจัดการความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ
		โอกาส	ความเสียหาย ผลกระทบ				
๓. การจัดซื้อจัดจ้าง	การเรียกรับทรัพย์สินหรือผลประโยชน์ใดเพื่อให้กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างหรือการตรวจรับพัสดุดำเนินไปโดยมิชอบหรือรวดเร็วกว่าปกติ	๑	๕	๕ (ปานกลาง)	๑. ดำเนินการตามพระราชบัญญัติการจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐอย่างเคร่งครัด ๒. กำหนดลำดับขั้นตอนการอนุมัติและตรวจสอบเอกสาร ๓. เสริมสร้างความรู้ด้านพัสดุแก่ผู้ปฏิบัติงาน	มีการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างตามระเบียบ มีการตรวจสอบเอกสารและการอนุมัติตามสายการบังคับบัญชา	- ฝ่ายพัสดุ - กองกลาง - สำนักงาน อธิการบดี


 (รองศาสตราจารย์ ดร.เสถียร ฉัญญศรีรัตน์)

รักษาการแทนอธิการบดีสถาบันเทคโนโลยีปทุมวัน
 ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
 และระบบการควบคุมภายใน

แผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต
ประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

ตามที่สำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ (สำนักงาน ป.ป.ช.) ได้มีการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment) หรือการประเมิน ITA ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ นั้น

ดังนั้น สถาบัน จึงได้จัดทำ การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

ความหมายของความเสี่ยงการทุจริต

มาตรการป้องกันการทุจริตสามารถช่วยลดความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตในองค์กรได้ ดังนั้น การประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริต การออกแบบและการปฏิบัติงานตามมาตรการควบคุมภายในที่เหมาะสม จะช่วยลดความเสี่ยงด้านการทุจริต ตลอดจนการสร้างจิตสำนึกและค่านิยมในการต่อต้านการทุจริต ให้แก่บุคลากรขององค์กรถือเป็นการป้องกันการเกิดการทุจริตในองค์กร ทั้งนี้ การนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงมาใช้ในองค์กรจะช่วยให้เป็นหลักประกันในระดับหนึ่งว่า การดำเนินการขององค์กรจะไม่มี การทุจริต หรือในกรณี ที่พบกับการทุจริตที่ไม่คาดคิดโอกาสที่จะประสบปัญหาน้อยกว่าองค์กรอื่น หรือหากเกิดความเสียหายขึ้นก็จะ เป็นความเสียหายที่น้อยกว่าองค์กรที่ไม่มีการนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงมาใช้ เพราะองค์กรได้มีการเตรียมการป้องกันล่วงหน้าไว้โดยให้เป็นส่วนหนึ่งของการทำงานซึ่งไม่ใช่การเพิ่มภาระงานประจำ

วัตถุประสงค์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

๑. เพื่อวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงาน โครงการ หรือกิจกรรม ที่อาจเกิดความเสี่ยงต่อการทุจริตรับสินบนในหน่วยงาน
๒. เพื่อกำหนดแนวทางในการป้องกัน ควบคุมหรือลดความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิด ความเสี่ยงต่อการทุจริตรับสินบนในการปฏิบัติหน้าที่ของบุคลากรในหน่วยงาน

เกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

เกณฑ์สำหรับใช้ในการประเมินความเสี่ยงการทุจริต พิจารณาจาก ๒ ปัจจัย ดังนี้

๑. โอกาสที่จะเกิด (Likelihood) พิจารณาความเป็นไปได้ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง ในช่วงเวลา หนึ่ง ในรูปของความถี่ หรือความน่าจะเป็นที่จะเกิดเหตุการณ์นั้นๆ แบ่งเป็น ๕ ระดับ ดังนี้

โอกาส	คำอธิบาย	ระดับคะแนน
สูงมาก	มีโอกาสเกิดเกือบทุกครั้ง	๕
สูง	มีโอกาสเกิดค่อนข้างสูงหรือบ่อยๆ	๔
ปานกลาง	มีโอกาสเกิดบางครั้ง	๓
น้อย	อาจมีโอกาสดังกล่าวแต่ไม่บ่อยครั้ง	๒
น้อยมาก	มีโอกาสเกิดในกรณียกเว้น	๑

๒. ผลกระทบ (Impact) การวัดความรุนแรงของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นจากความเสี่ยงนั้นโดยสามารถแบ่งเป็นผลกระทบทางการเงินและผลกระทบที่ไม่ใช่การเงิน

ผลกระทบ	คำอธิบาย	ระดับคะแนน
รุนแรงที่สุด	มีการสูญเสียทรัพย์สินอย่างหนัก	๕
ค่อนข้างรุนแรง	มีการสูญเสียทรัพย์สินมาก	๔
ปานกลาง	มีการสูญเสียทรัพย์สินปานกลาง	๓
น้อย	มีการสูญเสียทรัพย์สินพอสมควร	๒
น้อยมาก	มีการสูญเสียทรัพย์สินน้อย	๑

ระดับความเสี่ยงการทุจริต


การจัดระดับความความเสี่ยงการทุจริต แบ่งเป็น ๔ ระดับ ดังนี้

ระดับความเสี่ยง	ระดับค่าคะแนน (โอกาส x ผลกระทบ)
ต่ำ	๑ - ๓
ปานกลาง	๔ - ๘
สูง	๑๐ - ๑๖
สูงมาก	๑๗ - ๒๕

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน

ที่	ความเสี่ยงการทุจริต	การประเมินความเสี่ยง		ระดับความเสี่ยง (โอกาส x ผลกระทบ)	มาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต
		โอกาส	ผลกระทบ		
๑	การเรียกรับเงินตอบแทนเพื่อออกเอกสารทางการศึกษา	๑	๕	ปานกลาง (๕)	๑. การเพิ่มช่องทางการชำระค่าธรรมเนียมฝากธนาคารบัญชีสถาบันโดยอัตโนมัติ เช่น QR CODE ๒. หัวหน้าฝ่ายทะเบียนฯ ตรวจสอบใบเสร็จการชำระค่าธรรมเนียมในการขอเอกสารทางการศึกษาก่อนลงนามเอกสารทุกฉบับ ๓. ประชุมบุคลากรในฝ่ายทะเบียนฯ เพื่อสร้างความเข้าใจ และปลูกจิตสำนึกในการปฏิบัติงานบนพื้นฐานการปฏิบัติงานด้วยความสุจริต โปร่งใส สามารถตรวจสอบได้

ที่	ความเสี่ยงการทุจริต	การประเมินความเสี่ยง		ระดับความเสี่ยง(โอกาส x ผลกระทบ)	มาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต
		โอกาส	ผลกระทบ		
๒	การให้สินบนเพื่อจัดทำเอกสารหรือใบรับรองการฝึกอบรมปลอม ช่วยบุคคลที่มีคุณสมบัติไม่เป็นไปตามมาตรฐานเข้ามาทำงานในองค์กร	๑	๕	ปานกลาง (๕)	๑. กำหนดนโยบายและบทลงโทษสำหรับผู้กระทำการทุจริต ๒. การเพิ่มช่องทางการแจ้งเบาะแสผู้กระทำผิด โดยมีมาตรการปกป้องผู้แจ้งเบาะแส ๓. การฝึกอบรมจริยธรรมให้แก่พนักงานทุกระดับ เพื่อเสริมสร้างจิตสำนึกในการต่อต้านทุจริต
๓	การเรียกรับทรัพย์สินเพื่อให้กระบวนการจัดหาพัสดุรวดเร็วขึ้น	๑	๕	ปานกลาง (๕)	๑. ส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานมีความรู้ความชำนาญในการปฏิบัติงานจัดซื้อจัดจ้าง ๒. กำหนดมาตรการป้องกันการใช้จ่ายงบประมาณที่ผิดวัตถุประสงค์ ๓. มีระบบและขั้นตอนการดำเนินงานตามลำดับก่อน - หลัง


(รองศาสตราจารย์ ดร.เสถียร ธัญญศรีรัตน์)
อธิการบดีสถาบันเทคโนโลยีปทุมวัน
ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
และระบบการควบคุมภายใน