



บันทึกข้อความ
มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารี

หน่วยงาน ฝ่ายบริหารงานทั่วไป ศูนย์เครื่องมือวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี โทร. 3303 โทรสาร 3260
ที่ อว. 7432/ 1560 วันที่ 10 กันยายน 2567
เรื่อง ขอจัดส่งแผนบริหารความเสี่ยงเชิงกลยุทธ์ “ระดับหน่วยงาน” และแผนปฏิบัติการป้องกันและปราบปราม
การทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568

เรียน เลขาธิการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน มทส.
(ผู้ช่วยอธิการบดีฝ่ายยุทธศาสตร์และงบประมาณ)

- สิ่งที่ส่งมาด้วย
1. แผนบริหารความเสี่ยงเชิงกลยุทธ์ “ระดับหน่วยงาน” ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568
 2. แผนปฏิบัติการป้องกันและปราบปรามการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568

ตามที่คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน มทส. มีบันทึกที่ อว 7402(7)/พว 97 ลงวันที่ 13 สิงหาคม 2567 และบันทึกที่ อว 7402(7)/พว 99 ลงวันที่ 14 สิงหาคม 2567 ขอให้หน่วยงานจัดทำแผนปฏิบัติการป้องกันและปราบปรามการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 และแผนบริหารความเสี่ยงเชิงกลยุทธ์ “ระดับหน่วยงาน” ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 นั้น

ศูนย์เครื่องมือวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยีได้ดำเนินการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงเชิงกลยุทธ์ “ระดับหน่วยงาน” ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 ลงในระบบ Risk Management เรียบร้อยแล้ว รายละเอียดปรากฏตามเอกสารสิ่งที่ส่งมาด้วย 1. และจัดทำแผนปฏิบัติการป้องกันและปราบปรามการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 รายละเอียดปรากฏตามเอกสารสิ่งที่ส่งมาด้วย 2. ทั้งนี้ได้จัดส่งไฟล์ Microsoft Word ทาง e-mail : choubol@sut.ac.th ด้วยแล้ว

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

(ผู้ช่วยศาสตราจารย์ นายสัตวแพทย์ ดร.ภคนิจ คุปพิทยานันท์)
ผู้อำนวยการศูนย์เครื่องมือวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี

แผนการบริหารความเสี่ยงหน่วยงาน ประจำปีงบประมาณ 2568
ข้อมูลส่วนที่ 1

หน่วยงาน

หน่วยงานเจ้าของความเสี่ยง : ศูนย์เครื่องมือวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี (3020000)

ชื่อความเสี่ยง : การพัฒนาด้านบุคลากรที่ขาดความต่อเนื่อง

สาเหตุความเสี่ยง	การประเมินค่าความเสี่ยงก่อน มีกิจกรรมควบคุม			ระดับความเสี่ยงที่ ยอมรับได้			วิธีการจัดการความเสี่ยง	สัญญาณเตือนภัย
	L	I	R1	L	I	R2		
<p>1. หัวหน้ากลุ่มงานวิศวกรรมศาสตร์และสนับสนุน ที่มีทักษะ ประสบการณ์ และความเชี่ยวชาญสูง เกษียณอายุการปฏิบัติงานในปีงบประมาณ พ.ศ. 2568</p> <p>2. บุคลากรตำแหน่งนักวิทยาศาสตร์ ชำนาญการ ฝ่ายวิเคราะห์ด้วยเครื่องมือ ที่มีทักษะ ประสบการณ์ และความเชี่ยวชาญเฉพาะด้าน เกษียณอายุการปฏิบัติงานในปีงบประมาณ พ.ศ. 2568</p>	5	5	25 E_h	2	2	4 M	<p>1. มีแผนรองรับในการทดแทนกำลังคน (Succession Plan)</p> <p>2. มีกระบวนการการทำงานร่วมกัน (Coaching) ให้กับผู้ทดแทน (Successor)</p>	<p>หัวหน้ากลุ่มงานวิศวกรรมศาสตร์และสนับสนุน และนักวิทยาศาสตร์ ชำนาญการ ฝ่ายวิเคราะห์ด้วยเครื่องมือ เกษียณอายุการปฏิบัติงานในปีงบประมาณ พ.ศ. 2568</p>

แผนการบริหารความเสี่ยงหน่วยงาน ประจำปีงบประมาณ 2568
ข้อมูลส่วนที่ 2

หน่วยงาน

หน่วยงานเจ้าของความเสี่ยง : ศูนย์เครื่องมือวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี (3020000)

ชื่อความเสี่ยง : การพัฒนาด้านบุคลากรที่ขาดความต่อเนื่อง

ประเภทความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	เป้าหมายตัวชี้วัด				
		ไตรมาส 1	ไตรมาส 2	ไตรมาส 3	ไตรมาส 4	หน่วยนับ
ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk)	<p><u>ตัวชี้วัดความเสี่ยง (KRI):</u></p> <p>ตัวชี้วัดความเสี่ยง (KRI):</p> <p>1. ระดับความสำเร็จของการจัดทำแผนทดแทนกำลังคน (Succession Plan) Milestone</p> <p>ขั้นตอนที่ 1.วิเคราะห์อัตรากำลังและตำแหน่งงานสำคัญของหน่วยงาน เพื่อกำหนดตำแหน่งที่เป็นเป้าหมาย กำหนดคุณสมบัติและสมรรถนะที่จำเป็น คะแนน 1</p> <p>ขั้นตอนที่ 2.จัดทำแผนพัฒนารายบุคคล ตามข้อ 1 คะแนน 2</p> <p>ขั้นตอนที่ 3.ดำเนินการตามแผนพัฒนารายบุคคล คะแนน 3</p> <p>ขั้นตอนที่ 4.ประเมินความสามารถในการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องของผู้สืบทอดตำแหน่ง (Successor) คะแนน 4</p> <p>ขั้นตอนที่ 5.ประเมินผลการดำเนินงานของผู้สืบทอดตำแหน่ง (Successor) คะแนน 5</p>	2	3	4	5	คะแนน

แผนปฏิบัติการด้านการป้องกันและปราบปรามการทุจริต “ระดับหน่วยงาน” ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568

(สามารถดาวน์โหลดคู่มือการจัดทำแผนปฏิบัติการฯ ได้ที่ <https://shorturl.asia/NOFx> หรือสแกน QR Code)



แบบประเมินตนเองเพื่อการป้องกันและปราบปรามการทุจริตมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารี

หน่วยงาน :...ศูนย์เครื่องมือวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี....

แบบ C-1

งานหลัก	งานย่อย	เหตุการณ์หลัก (ประเภทความเสี่ยง)	เหตุการณ์สุ่มเสี่ยง	<input checked="" type="checkbox"/> เลือกตัวเลือกที่ตรงกับหน่วยงานของท่าน
งานหลัก : บริการจัดการเรียนการสอน การวิจัย และการบริการวิชาชีพ	งานย่อย : - เตรียมความพร้อมห้องปฏิบัติการ - เตรียมความพร้อมซ่อมบำรุงเครื่องมือห้องปฏิบัติการ - เตรียมความพร้อมในการบริการ วัสดุ อุปกรณ์ สารเคมี และเครื่องมือวิทยาศาสตร์	1. การยักยอก (Asset Misappropriation Fraud)	1.1 ปลอมแปลงเอกสารเบิกเงิน	
			1.2 เบิกค่าใช้จ่ายสูงเกินจริง	✓
			1.3 เชื้อรับงานที่ยังไม่เสร็จ	✓
			1.4 จ่ายเงินเดือน / ค่าแรงให้พนักงานที่ไม่มีตัวตน	
			1.5 นำเอกสารมาเบิกเงินซ้ำ	
			1.6 ปลอมแปลงลายเซ็นผู้อนุมัติจ่ายเงิน	
			1.7 ขายเป็นเงินสดแต่บันทึกเป็นลูกหนี้ นำเงินสดเข้ากระเป๋า	
			1.8 นำเงินสดย่อยไปหมุนใช้ส่วนตัว	✓
			1.9 อื่นๆ โปรดระบุ.....นำเอกสารมาคืนเงินล่าช้า	✓
		2. ทุจริตด้านจัดซื้อ (Procurement Fraud)	2.1 มีความสัมพันธ์ส่วนตัวกับผู้ขาย	✓
			2.2 ผู้ขายที่เสนอราคาไม่มีตัวตนจริง	✓
			2.3 ราคาขาย/ค่าบริการของผู้ขายสูงเกินจริงและสูงกว่าราคาตลาด	✓
			2.4 อื่นๆ โปรดระบุ.....	
		3. การติดสินบน และการคอร์รัปชัน (Bribery & Corruption)	3.1 การติดสินบน	
			3.2 การให้หรือรับเงินใต้โต๊ะ	
			3.3 การคอร์รัปชัน	
			3.4 การกรรโชกทรัพย์	
			3.5 การหลอกลวง	
3.6 การสมรู้ร่วมคิด				
3.7 การฟอกเงิน				
3.8 อื่นๆ โปรดระบุ.....				

งานหลัก	งานย่อย	เหตุการณ์หลัก (ประเภทความเสี่ยง)	เหตุการณ์คู่เสี่ยง	<input checked="" type="checkbox"/> เลือกตัวเลือกที่ตรงกับหน่วยงานของท่าน
		4. อาชญากรรมทางไซเบอร์ (Cyber Crime)	4.1 การแฮกเข้าสู่ระบบคอมพิวเตอร์เพื่อเข้าถึงข้อมูลส่วนบุคคล	
			4.2 การนำ User / Password ของผู้อื่นไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตัว	
			4.3 อื่นๆ โปรดระบุ.....	
		5. การตกแต่งรายงานทางการเงิน (Fraudulent Financial Reporting)	5.1 รับรู้รายได้ไม่ถูกต้อง	
			5.2 รับรู้รายการบัญชีไม่ถูกหมวดบัญชี	
			5.3 ไม่รับรู้หนี้สินที่เกิดขึ้น	
			5.4 ไม่รับรู้ค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้น	
			5.5 บันทึกบัญชีผิดพลาด	
			5.6 ประเมินทรัพย์สินไม่เหมาะสม (อายุการใช้งาน มูลค่าซาก)	
			5.7 อื่นๆ โปรดระบุ.....	

★ ข้อเสนอแนะในการจัดทำ แบบ C-1 :

- 1) งานหลัก คือ งานตามภารกิจหรือพันธกิจของหน่วยงาน / งานย่อย คือ งานที่ได้รับมอบหมายให้ดำเนินการ
- 2) เหตุการณ์หลัก คือ การเลือกเหตุการณ์จากแนวคิด 5 ประเภทการทุจริตและความเสี่ยงที่จะเกิดการทุจริต
- 3) เลือกเหตุการณ์คู่เสี่ยงที่สอดคล้องกับพันธกิจและกระบวนการปฏิบัติงานของหน่วยงานของท่าน แล้วนำเหตุการณ์คู่เสี่ยงที่เลือกไปจัดทำกิจกรรมควบคุมตามแบบฟอร์ม C-2 ต่อไป

แบบกำหนดรายละเอียดการประเมินตนเองเพื่อการป้องกันและปราบปรามการทุจริต

แบบ C-2

(1) งานหลัก	(2) งานย่อย	(3) ประเภทความเสี่ยง/ เหตุการณ์สุ่มเสี่ยง (ตามแบบ C-1)	(4) ระบุลักษณะงานที่มี โอกาสเกิดการทุจริต	(5) ประเมินค่าความเสี่ยงก่อนมีกิจกรรม ควบคุม				(6) รหัส กิจกรรม ควบคุม	(7) กิจกรรมควบคุม	(8) ระดับความเสี่ยง ที่ยอมรับได้			
				L	I	T1	ระบุเกณฑ์ ผลกระทบ			L	I	T1	ระบุเกณฑ์ ผลกระทบ
งานหลัก : บริการจัดการเรียนการสอน การวิจัย และการบริการวิชาชีพ	งานย่อย : - เตรียมความพร้อมห้องปฏิบัติการ - เตรียมความพร้อมซ่อมบำรุงเครื่องมือห้องปฏิบัติการ - เตรียมความพร้อมในการบริการ วัสดุ อุปกรณ์ สารเคมี และเครื่องมือวิทยาศาสตร์	ประเภท : การยักยอก (Asset Misappropriation Fraud) เหตุการณ์สุ่มเสี่ยง : 1.2 เบิกค่าใช้จ่ายสูงเกินจริง 1.3 เช่นรับงานที่ยังไม่เสร็จ 1.8 นำเงินสดย่อยไปหมุนใช้ส่วนตัว 1.9 นำเอกสารมาคืนเงินล่าช้า	1. การยืมเงินสำรองจ่ายโดยใช้ใบสำคัญรับเงินแทนใบเสร็จรับเงิน 2. ไม่คืนเงินสำรองจ่ายตรงตามเวลาที่กำหนด 3. การตรวจรับงาน พัสดุ โดยไม่มีการตรวจสอบโดยรอบคอบ และระมัดระวัง	2	2	4	ด้านการเงินและทรัพย์สิน	C	1. แจ้งเวียนให้ผู้เกี่ยวข้องถือปฏิบัติตามขั้นตอนการยืมเงินสำรองจ่าย (P-501-06) อย่างเคร่งครัด 2. แจ้งเวียนให้ผู้เกี่ยวข้องถือปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560 อย่างเคร่งครัด	1	1	1	ด้านการเงินและทรัพย์สิน
งานหลัก : บริการจัดการเรียนการสอน การวิจัย และการบริการวิชาชีพ	งานย่อย : - เตรียมความพร้อมห้องปฏิบัติการ - เตรียมความพร้อมซ่อมบำรุงเครื่องมือห้องปฏิบัติการ	ประเภท : ทุจริตด้านจัดซื้อ (Procurement Fraud) เหตุการณ์สุ่มเสี่ยง : 2.1 มีความสัมพันธ์ส่วนตัวกับผู้ขาย 2.2 ผู้ขายที่เสนอราคาไม่มีตัวตนจริง 2.3 ราคาขาย/ค่าบริการของผู้ขายสูงเกินจริงและสูงกว่าราคาตลาด	1. การจัดหาวัสดุเพื่อการเรียนการสอน ห้องปฏิบัติการ ซื้อกับผู้ขายที่มีความสัมพันธ์ส่วนตัว 2. การขอใบเสนอราคากับบริษัท บริษัทคู่แข่ง (ซึ่งบริษัทคู่แข่งอาจไม่มีตัวตนจริง)	3	2	6	ด้านการเงินและทรัพย์สิน	C	1. จัดซื้อจัดจ้างในรูปแบบของคณะกรรมการที่เกี่ยวข้อง เช่น คณะกรรมการจัดซื้อจัดจ้าง คณะกรรมการตรวจรับ คณะกรรมการกำหนดราคากลาง ผู้ควบคุมงาน	1	1	1	ด้านการเงินและทรัพย์สิน

(1) งานหลัก	(2) งานย่อย	(3) ประเภทความเสี่ยง/ เหตุการณ์สุ่มเสี่ยง (ตามแบบ C-1)	(4) ระบุลักษณะงานที่มี โอกาสเกิดการทุจริต	(5) ประเมินค่าความเสี่ยงก่อนมีกิจกรรม ควบคุม				(6) รหัส กิจกรรม ควบคุม	(7) กิจกรรมควบคุม	(8) ระดับความเสี่ยง ที่ยอมรับได้			
				L	I	T1	ระบุเกณฑ์ ผลกระทบ			L	I	T1	ระบุเกณฑ์ ผลกระทบ
									2. ตรวจสอบการปฏิบัติตาม ระเบียบฯ ในเรื่องการสืบ ราคาในการจัดซื้อสินค้า และบริการ ที่ได้มีการแจ้ง เวียนให้ผู้เกี่ยวข้องรับทราบ ตามระเบียบกระทรวง การคลังว่าด้วย การจัดซื้อ จัดจ้างและบริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ. 2560				

✳️ ข้อแนะนำในการทำแบบ C-2 :

- 1) งานหลัก, งานย่อย, ประเภทความเสี่ยง และเหตุการณ์สุ่มเสี่ยง (1) – (3) : ให้นำข้อมูลจากแบบ C-1 มาบันทึก
- 2) การระบุรายละเอียดตาม (4) – (8) สามารถศึกษาจาก “เล่มคู่มือการกำหนดกลยุทธ์และมาตรการในการป้องกันการทุจริตระดับหน่วยงาน” หน้า 10 – 16

รายละเอียดการกำหนดกิจกรรมรายไตรมาสเพื่อการป้องกันและปราบปรามการทุจริต

แบบ C-3

(1) กิจกรรมควบคุม	(2) ค่าเป้าหมายการดำเนินงานตามกิจกรรมควบคุม					หน่วยนับ
	รวม	ไตรมาส 1	ไตรมาส 2	ไตรมาส 3	ไตรมาส 4	
1. แจ้งเวียนให้ผู้เกี่ยวข้องถือปฏิบัติตามขั้นตอนการยืมเงินสำรองจ่าย (P-501-06) อย่างเคร่งครัด	4	1	2	3	4	ครั้ง
2. แจ้งเวียนให้ผู้เกี่ยวข้องถือปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560 อย่างเคร่งครัด	4	1	2	3	4	ครั้ง
3. จัดซื้อจัดจ้างในรูปแบบของคณะกรรมการที่เกี่ยวข้อง เช่น คณะกรรมการจัดซื้อจัดจ้าง คณะกรรมการตรวจรับ คณะกรรมการกำหนดราคากลาง ผู้ควบคุมงาน	100	25	50	75	100	ร้อยละ
4. ตรวจสอบการปฏิบัติตามระเบียบฯ ในเรื่องการสืบราคาในการจัดซื้อสินค้าและบริการ ที่ได้มีการแจ้งเวียนให้ผู้เกี่ยวข้องรับทราบตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วย การจัดซื้อ จัดจ้างและบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560	100	25	50	75	100	ร้อยละ

★ ข้อเสนอแนะในการจัดทำ แบบ C-3 :

- 1) “ช่องที่ (1) กิจกรรมควบคุม” ให้นำกิจกรรมควบคุมจากแบบฟอร์ม C-2 (7) มาระบุลงในแบบฟอร์ม
- 2) ให้ระบุค่าเป้าหมายใน “(2) เป้าหมายการดำเนินงานตามกิจกรรมควบคุม” เป็นรายไตรมาส