

แผนปฏิบัติการด้านการป้องกันและปราบปรามการทุจริต “ระดับหน่วยงาน” ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

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



แบบประเมินตนเองเพื่อการป้องกันและปราบปรามการทุจริตมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารี

หน่วยงาน :...ศูนย์เครื่องมือวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี...

แบบ C-1

งานหลัก	งานย่อย	เหตุการณ์หลัก (ประเภทความเสี่ยง)	เหตุการณ์สุ่มเสี่ยง	☒ เลือกตัวเลือกที่ตรงกับหน่วยงานของท่าน
งานหลัก : บริการจัดการเรียนการสอน การวิจัย และการบริการวิชาชีพ	งานย่อย : - เตรียมความพร้อมห้องปฏิบัติการ - เตรียมความพร้อมซ่อมบำรุง เครื่องมือห้องปฏิบัติการ - เตรียมความพร้อมในการ บริการ วัสดุ อุปกรณ์ สารเคมี และเครื่องมือ วิทยาศาสตร์	1. การลักยอก (Asset Misappropriation Fraud)	1.1 ปลอมแปลงเอกสารเบิกเงิน	
			1.2 เบิกค่าใช้จ่ายสูงเกินจริง	✓
			1.3 เซ็นต์รับงานที่ยังไม่เสร็จ	✓
			1.4 จ่ายเงินเดือน / ค่าแรงให้พนักงานที่ไม่มีตัวตน	
			1.5 นำเอกสารมาเบิกเงินซ้ำ	
			1.6 ปลอมแปลงลายเซ็นผู้อนุมัติจ่ายเงิน	
			1.7 ขายเป็นเงินสดแต่บันทึกเป็นลูกหนี้ นำเงินสดเข้ากระเป๋า	
			1.8 นำเงินสดย่อยไปหมุนใช้ส่วนตัว	✓
			1.9 อื่นๆ โปรดระบุ...นำเอกสารมาคืนเงินล่าช้า การนำพัสดุห้องปฏิบัติการไปใช้ส่วนตัว	✓
		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)	เหตุการณ์สู่เสี่ยง	☒ เลือกตัวเลือกที่ตรงกับหน่วยงานของท่าน
		4. อาชญากรรมทางไซเบอร์ (Cyber Crime)	4.1 การแฮกเข้าสู่ระบบคอมพิวเตอร์เพื่อเข้าถึงข้อมูลส่วนบุคคล	
			4.2 การนำ User / Password ของผู้อื่นไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตัว	✓
			4.3 อื่นๆ โปรดระบุ.....	
		5. การดัดแปลงรายงานทางการเงิน (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) เลือกเหตุการณ์สู่เสี่ยงที่สอดคล้องกับพันธกิจและกระบวนการปฏิบัติงานของหน่วยงานของท่าน แล้วนำเหตุการณ์สู่เสี่ยงที่เลือกไปจัดทำกิจกรรมควบคุมตามแบบฟอร์ม C-2 ต่อไป

แบบกำหนดรายละเอียดการประเมินตนเองเพื่อการป้องกันและปราบปรามการทุจริต

แบบ C-2

(1) งานหลัก	(2) งานย่อย	(3) ประเภทความเสี่ยง/ เหตุการณ์สู่เสี่ยง (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 : บริการ จัดการเรียนการสอน การวิจัย และการ บริการวิชาชีพ	งานย่อย : - เตรียมความพร้อมห้อง ปฏิบัติการ - เตรียมความพร้อมซ่อมบำรุง เครื่องมือห้องปฏิบัติการ - เตรียมความพร้อมในการ บริการ วัสดุอุปกรณ์ สารเคมี และเครื่องมือวิทยาศาสตร์	ประเภท : การยกยอก (Asset Misappropriation Fraud) เหตุการณ์สู่เสี่ยง : 1.2 เบิกค่าใช้จ่ายสูงเกินจริง 1.3 เซ็นต์รับงานที่ยังไม่เสร็จ 1.8 นำเงินสดย่อยไป หมุนใช้ส่วนตัว 1.9 นำเอกสารมาคืนเงิน ล่าช้า การนำพัสดุ ห้องปฏิบัติการไปใช้ ส่วนตัว	1. การยืมเงินสำรองจ่าย โดยใช้ใบสำคัญรับเงิน แทนใบเสร็จรับเงิน 2. ไม่คืนเงินสำรองจ่ายตรง ตามเวลาที่กำหนด 3. การตรวจรับงาน พัสดุ โดยไม่มีการตรวจสอบ โดยรอบคอบ และ ระมัดระวัง 4. พนักงานนำเครื่องมือ หรือวัสดุ ไปใช้ประโยชน์ ส่วนตัว ที่ไม่เกี่ยวข้องกับ งานของมหาวิทยาลัย	2	2	4	☒ ด้าน การเงิน ☐ ด้าน ชื่อเสียง ☐ ด้าน ความเชื่อมั่น ต่อระบบ	C	1. แจ้งเวียนให้ผู้เกี่ยวข้องถือ ปฏิบัติตามขั้นตอนการยืม เงินสำรองจ่าย (P-501-06) อย่างเคร่งครัด 2. แจ้งเวียนให้ผู้เกี่ยวข้องถือ ปฏิบัติตามระเบียบ กระทรวงการคลังว่าด้วย การจัดซื้อจัดจ้างและ บริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560 อย่างเคร่งครัด 3. แจ้งเวียน และถือปฏิบัติ ตามประกาศ มทส. เรื่อง มาตรการการใช้ทรัพย์สิน ของ มทส. โดยเคร่งครัด	1	1	1	☒ ด้าน การเงิน ☐ ด้าน ชื่อเสียง ☐ ด้าน ความ เชื่อมั่น ต่อระบบ
งานหลัก : บริการ จัดการเรียนการสอน การวิจัย และการ บริการวิชาชีพ	งานย่อย : - เตรียมความพร้อมห้อง ปฏิบัติการ - เตรียมความพร้อมซ่อมบำรุง เครื่องมือห้องปฏิบัติการ	ประเภท : ทุจริตด้านจัดซื้อ (Procurement Fraud) เหตุการณ์สู่เสี่ยง : 2.1 มีความสัมพันธ์ ส่วนตัวกับผู้ขาย 2.2 ผู้ขายที่เสนอราคา ไม่มีตัวตนจริง 2.3 ราคาขาย/ค่าบริการ ของผู้ขายสูงเกินจริง และสูงกว่าราคา ตลาด	1. การจัดทาวสดุเพื่อการ เรียนการสอน ห้องปฏิบัติการ ซื้อกับ ผู้ขายที่มีความสัมพันธ์ ส่วนตัว 2. การขอใบเสนอราคากับ บริษัท บริษัทคู่แข่ง (ซึ่ง บริษัทคู่แข่งอาจไม่มี ตัวตนจริง)	3	2	6	☒ ด้าน การเงิน ☐ ด้าน ชื่อเสียง ☐ ด้าน ความเชื่อมั่น ต่อระบบ	C	จัดซื้อจัดจ้างในรูปแบบของ คณะกรรมการที่เกี่ยวข้อง เช่น คณะกรรมการจัดซื้อจัดจ้าง คณะกรรมการตรวจรับ คณะกรรมการกำหนดราคา กลาง ผู้ควบคุมงาน	1	1	1	☒ ด้าน การเงิน ☐ ด้าน ชื่อเสียง ☐ ด้าน ความ เชื่อมั่น ต่อระบบ

(1) งานหลัก	(2) งานย่อย	(3) ประเภทความเสี่ยง/ เหตุการณ์สู่เสี่ยง (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 : บริการ จัดการเรียนการสอน การวิจัย และการบริการ วิชาชีพ	งานย่อย : เตรียม ความพร้อมในการ บริการ จัดซื้อวัสดุ อุปกรณ์ สารเคมี และครุภัณฑ์ สำหรับใช้ใน ห้องปฏิบัติการ	ประเภท : อาชญากรรมทาง ไซเบอร์ (Cyber Crime) เหตุการณ์สู่เสี่ยง : 4.2 การนำ User / Password ของผู้อื่นไปใช้ เพื่อประโยชน์ส่วนตัว	พนักงานนำ User / Password ของผู้อื่นไปเบิกจ่ายหรือแก้ไข ข้อมูล ซึ่งไม่เป็นไปตามสิทธิ์ที่ กำหนด	2	2	4	☐ ด้าน การเงิน ☐ ด้าน ชื่อเสียง ☒ ด้าน ความเชื่อมั่น ต่อระบบ	C	แจ้งเวียนให้พนักงานทราบถึงการ กระทำความผิดตามพระราช บัญญัติว่าด้วยการกระทำความผิด เกี่ยวกับคอมพิวเตอร์ พ.ศ.2550	1	1	1	☐ ด้าน การเงิน ☐ ด้าน ชื่อเสียง ☒ ด้าน ความ เชื่อมั่น ต่อระบบ

★ **ข้อแนะนำในการทำแบบ C-2 :**

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

รายละเอียดการกำหนดกิจกรรมรายไตรมาสเพื่อการป้องกันและปราบปรามการทุจริต

แบบ C-3

(1) กิจกรรมควบคุม	(2) ค่าเป้าหมายการดำเนินงานตามกิจกรรมควบคุม					
	รวม	ไตรมาส 1	ไตรมาส 2	ไตรมาส 3	ไตรมาส 4	หน่วยนับ
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	-	-	85	100	ร้อยละ
4. แจ้งเวียน และถือปฏิบัติตามประกาศมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารี เรื่อง มาตรการการใช้ทรัพย์สินของมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารี โดยเคร่งครัด	1	1	1	1	1	ครั้ง
5. แจ้งเวียนให้พนักงานทราบ ถึงการกระทำความผิดตามพระราชบัญญัติว่าด้วยการกระทำความผิดเกี่ยวกับคอมพิวเตอร์ พ.ศ. 2550	1	1	1	1	1	ครั้ง

★ ข้อเสนอแนะในการจัดทำ แบบ C-3 :

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