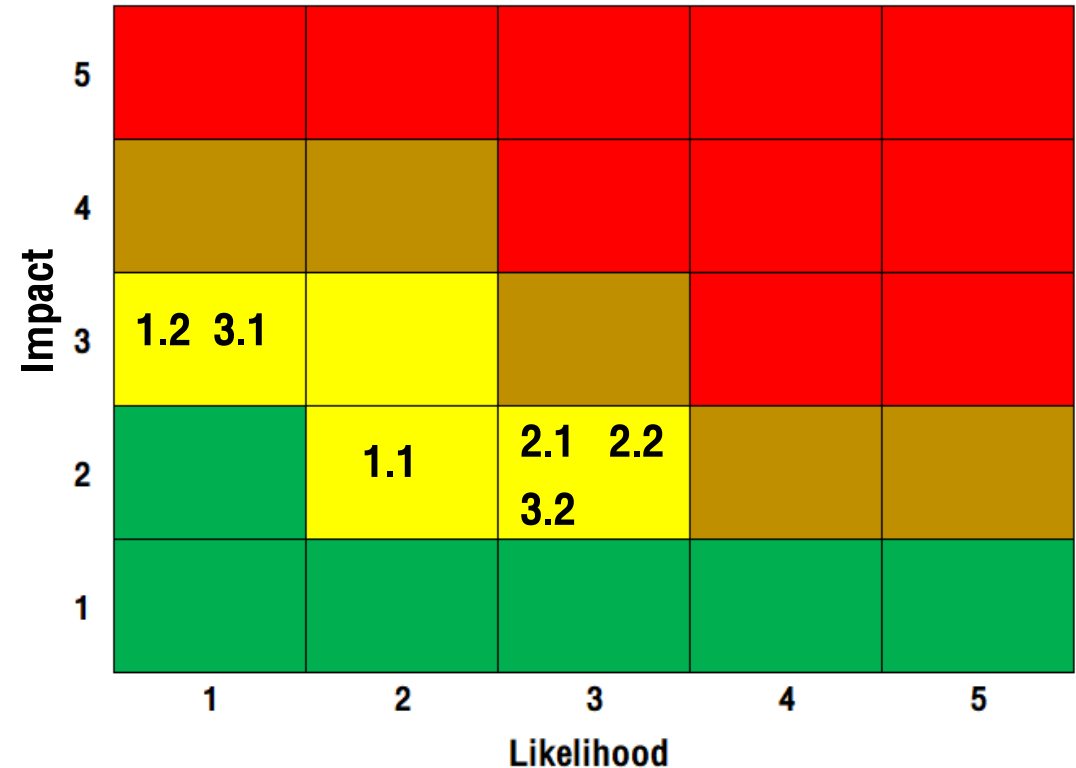


การประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบประจำปี 2566
มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีพระจอมเกล้าธนบุรี

- มหาวิทยาลัยฯ ให้ความสำคัญกับกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างหรือการจัดหาพัสดุ ซึ่งกระบวนการหลักที่สำคัญ จะต้องมีการดำเนินการตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุ พ.ศ. 2560 และเป็นกระบวนการที่มีความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต การรับสินบนหรือการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนร่วมของหน่วยงานได้ หากมีการบริหารจัดการที่ไม่เหมาะสม
- สำนักงานจัดหาและจัดการสินทรัพย์ และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง จึงจัดทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริตเป็นประจำทุกปีตั้งแต่ปีงบประมาณ 2562 เป็นต้นมา โดยในปี 2563 มีการนำเสนอแผนบริหารความเสี่ยงต่อคณะกรรมการประสานงานบริหาร และในปี 2564-2565 มีการขยายผลการดำเนินการสร้างความเข้าใจไปสู่คณะทำงาน 6+1 Flagship Track 2 กลุ่มเครือข่ายพัสดุ เพื่อใช้เป็นมาตรการ หรือแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยง และสร้างความตระหนักให้เกิดขึ้นกับเจ้าหน้าที่หรือบุคลากรที่เกี่ยวข้องในการปฏิบัติงานพัสดุทั้งมหาวิทยาลัยต่อไป
- ในปี 2566 มีการทบทวนการประเมินความเสี่ยงในกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง โดยมีขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงทุจริต ดังนี้ การระบุความเสี่ยง การวิเคราะห์ความเสี่ยง การจัดทำเมทริกส์ระดับความเสี่ยง การประเมินการควบคุมความเสี่ยง มาตรการและการดำเนินการในการบริหารความเสี่ยง โดยในปี 2566 นี้มีการประเมินความเสี่ยง เกี่ยวกับการปฏิบัติหน้าที่ 3 ด้านดังนี้
 1. ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต (เฉพาะหน่วยงานที่มีภารกิจให้บริการประชาชนอนุมัติ หรืออนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. 2558)
 2. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่
 3. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากร

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ มจร. ประจำปีงบประมาณ 2566

ระดับความเสี่ยง



หมายเหตุ : ระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk)

- ระดับความเสี่ยงสูงมาก
- ระดับความเสี่ยงสูง
- ระดับความเสี่ยงปานกลาง
- ระดับความเสี่ยงต่ำ

1. ความเสี่ยงเกี่ยวกับการทุจริตด้านการอนุมัติ อนุญาต

- 1.1 มหาวิทยาลัยเสียโอกาสการใช้ประโยชน์พัสดุจากการบริหารสัญญาที่ไม่เป็นไปตามระเบียบ
- 1.2 การปลอมแปลงลายเซ็นในการทำธุรกรรมต่าง ๆ โดยไม่ผ่านการพิจารณาหรืออนุมัติ อนุญาต ที่ควรจะเป็น

2. ความเสี่ยงเกี่ยวกับการทุจริตด้านการใช้อำนาจ

และตำแหน่งหน้าที่

- 2.1 ความไม่โปร่งใสในกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างจากการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่
- 2.2 การดำเนินงานด้านการบริหารพัสดุของหน่วยงานไม่เป็นไปตามระเบียบ ข้อบังคับ

3. ความเสี่ยงเกี่ยวกับการทุจริตด้านการใช้จ่ายงบประมาณ

และการบริหารจัดการทรัพยากร

- 3.1 มหาวิทยาลัยสูญเสียงบประมาณจากกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างที่เอื้อประโยชน์ต่อพวกพ้อง และผลประโยชน์ทับซ้อน
- 3.2 การใช้ทรัพย์สินของหน่วยงาน การยืม – คืน ไม่เป็นไปตามระเบียบหรือแนวทางที่มหาวิทยาลัย กำหนด

1. ความเสี่ยงเกี่ยวกับการทุจริตด้านการอนุมัติ อนุญาต

ประเด็นความเสี่ยง	สาเหตุความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	มาตรการควบคุมความเสี่ยง	Risk Owner
1.1 มหาวิทยาลัยเสียโอกาสการใช้ประโยชน์พัสดุ จากกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างที่ไม่เป็นไปตามระเบียบ	<ul style="list-style-type: none"> - มีการแบ่งซื้อแบ่งจ้างเพื่อให้อำนาจการอนุมัติและการต่อรองเปลี่ยนแปลงไปโดยไม่มีเหตุผลอันจำเป็น - กกก. ตรวจสอบโดยที่พัสดวยังส่งมอบไม่ครบ หรืองานยังไม่แล้วเสร็จตามสัญญา - กกก. ตรวจสอบพัสดุโดยไม่เห็นของจริง - การนำพัสดุไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตัว 	L2 x I2 ระดับปานกลาง	<ul style="list-style-type: none"> - ชักซ้อมความรู้เกี่ยวกับระเบียบการจัดซื้อจัดจ้างให้ผู้ที่เกี่ยวข้อง - ส่งเสริมและสร้างความตระหนักให้ปฏิบัติตามระเบียบอย่างเคร่งครัด - มอบหมายให้ผู้รับผิดชอบในการติดตามพัสดุของหน่วยงาน 	สนง. จัดหาและจัดการทรัพย์สิน
1.2 การปลอมแปลงลายเซ็นในการทำธุรกรรมต่าง ๆ โดยไม่ผ่านการพิจารณาหรืออนุมัติอนุญาต ที่ถูกต้อง	<ul style="list-style-type: none"> - ใช้ลายเซ็นต้นแบบรูปภาพในเอกสารสำคัญ - ความไม่พร้อมใช้ของ Software licenses - ความไม่พร้อมในการปรับเปลี่ยนระบบสนับสนุนการทำงานเป็นรูปแบบดิจิทัล ในขณะที่บุคลากรต้องพัฒนาด้าน Digital Literacy - ความไว้วางใจของผู้บังคับบัญชา 	L1 x I3 ระดับปานกลาง	<ul style="list-style-type: none"> - ให้ความรู้เกี่ยวกับกฎหมาย ระเบียบและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง รวมถึงบทลงโทษเมื่อเจ้าหน้าที่หรือผู้มีอำนาจปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่โดยมิชอบหรือทุจริต - กบถวนคู่มือและชี้แจงขั้นตอน วิธีการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎระเบียบกับเจ้าหน้าที่และผู้ที่เกี่ยวข้องอย่างสม่ำเสมอ - การสื่อสารเรื่องการป้องกันและจัดการการทุจริตระหว่างการปฏิบัติงานของบุคลากรมหาวิทยาลัย 	สนง. อำนวยการ, กลุ่มงานการสื่อสารเชิงกลยุทธ์และการตลาด

2. ความเสี่ยงเกี่ยวกับการทุจริตด้านการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่

ประเด็นความเสี่ยง	สาเหตุความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	มาตรการควบคุมความเสี่ยง	Risk Owner
2.1 ความไม่โปร่งใสในกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างจากการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่	<ul style="list-style-type: none"> - การกำหนดรายละเอียดคุณลักษณะเฉพาะของพัสดุที่เอื้อต่อคู่ค้ารายใดรายหนึ่ง (ล็อกสเปค) - มีข้อร้องเรียนจากหน่วยงานภายนอก ในขั้นตอนประกาศร่างขอบเขตของงาน (TOR) เพื่อรับฟังข้อคิดเห็น - กกก. มีดุลยพินิจในการตัดสินใจไม่เลือกผู้ผ่านการพิจารณาที่ไม่ใช่พวกพ้อง 	L3 x I2 ระดับปานกลาง	<ul style="list-style-type: none"> - จัดอบรมให้ความรู้หรือจัดกิจกรรมแลกเปลี่ยน เรียนรู้เกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้างให้แก่เจ้าหน้าที่ผู้ที่เกี่ยวข้องในการกำหนดรายละเอียดคุณลักษณะเฉพาะ - จัดทำคลังข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับการจัดซื้อจัดจ้าง เพื่อใช้เป็นแนวทางในการดำเนินงานตามขั้นตอนและวิธีที่ถูกต้อง 	สนง. จัดหาและจัดการทรัพย์สิน
2.2 การดำเนินงานด้านการบริหารพัสดุของหน่วยงานไม่เป็นไปตามระเบียบ ข้อบังคับ	<ul style="list-style-type: none"> - มีพัสดุสูญหายจากการยืมคืนที่ไม่เป็นระบบ - การควบคุมพัสดุ ไม่เป็นไปตามระเบียบ การกำกับ ดูแล - พักใช้พัสดุไม่พร้อมใช้งานจากการไม่บำรุงรักษาซ่อมแซมไม่เป็นไปตามรอบเวลาที่กำหนด 	L3 x I2 ระดับปานกลาง	<ul style="list-style-type: none"> - กำหนดแนวทางปฏิบัติด้านการควบคุมพัสดุ เพื่อนำไปปฏิบัติได้เป็นแนวทางเดียวกัน - สร้างความเข้าใจให้กับหน่วยงานที่ครอบครองพัสดุ เพื่อให้เกิดความตระหนักในการดูแลรักษาทรัพย์สินของมหาวิทยาลัย - กำหนดให้มีการจัดทำแผนการบำรุงรักษาทรัพย์สิน เพื่อให้การบำรุงรักษาเกิดขึ้นอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ 	สนง. จัดหาและจัดการทรัพย์สิน

3. ความเสี่ยงเกี่ยวกับการทุจริตด้านการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากร

ประเด็นความเสี่ยง	สาเหตุความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	มาตรการควบคุมความเสี่ยง	Risk Owner
3.1 มหาวิทยาลัยสูญเสียงบประมาณจากกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างที่เอื้อประโยชน์ต่อพวกพ้อง และมีผลประโยชน์ทับซ้อน	<ul style="list-style-type: none"> - การกำหนดรายละเอียดคุณลักษณะเฉพาะของพัสดุเอื้อต่อผู้ค้ารายใดรายหนึ่งที่ราคาสูงกว่าราคาตลาด - การกำหนดรูปแบบไม่ชัดเจน ไม่ตรงหน้างานจริงของงานก่อสร้าง - ราคาากลางคลาดเคลื่อนจากราคาตลาดหรือราคาประเมิน 	L1 x I3 ระดับปานกลาง	<ul style="list-style-type: none"> - จัดทำคู่มือการปฏิบัติงานพร้อมทั้งมีการกำหนดสิ่งที่ต้องพึงระวัง (Checkpoint) - ส่งเสริมและสร้างความตระหนักให้ปฏิบัติตามระเบียบอย่างเคร่งครัด - มีการแจ้งเวียนแนวทางปฏิบัติที่เกี่ยวข้องตามหนังสือเวียนของกรมบัญชีกลาง 	สนง. จัดหาและจัดการทรัพย์สิน

3. ความเสี่ยงเกี่ยวกับการทุจริตด้านการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากร

ประเด็นความเสี่ยง	สาเหตุความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	มาตรการควบคุมความเสี่ยง	Risk Owner
<p>3.2 การใช้ทรัพย์สินของหน่วยงาน การยืม - คืนไม่เป็นไปตามระเบียบหรือแนวทางที่มหาวิทยาลัยกำหนด</p>	<ul style="list-style-type: none"> - จำนวนพัสดุจริงไม่ตรงกับทะเบียนพัสดุ - มีจำนวนพัสดุที่ชำรุดเสื่อมสภาพ ไม่นำมาจำหน่ายจำนวนมาก - ผู้ปฏิบัติงานพัสดุที่มาใหม่ ขาดความรู้ความเข้าใจ ในระเบียบ กฎหมาย ที่เกี่ยวข้องกับการพัสดุ 	<p>L3 x I2 ระดับปานกลาง</p>	<ul style="list-style-type: none"> - กำหนดแนวปฏิบัติและจัดทำคู่มือ การควบคุมและดูแลพัสดุ - สื่อสารมาตรการการใช้ทรัพย์สินของ มจร. - กำหนดให้หน่วยงานจัดทำแผนการแก่งจำหน่ายพัสดุประจำปี - ตั้งทีมงานให้บริการ การให้คำปรึกษาให้เป็นไปตามมาตรการการใช้ทรัพย์สินของ มจร. - การส่งเสริมให้ความรู้เกี่ยวกับการบริหารพัสดุให้กับเจ้าหน้าที่พัสดุหรือผู้ที่เกี่ยวข้องทราบ - หน่วยงานต้องควบคุมพัสดุให้ตรงกับทะเบียนพัสดุ 	<p>สนง. จัดหาและจัดการทรัพย์สิน</p>

Appendix

เกณฑ์การวัดผลกระทบ และโอกาสเกิด

รายการ	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	ระดับ 4	ระดับ 5
เกณฑ์การวัดผลกระทบ					
1. ความล่าช้าในการปฏิบัติงาน	1-15 วัน	16-30 วัน	31-60 วัน	60-120 วัน	มากกว่า 120 วัน
2. ความเสียหายเป็นมูลค่า	1-50,000 บาท	50,001-100,000 บาท	100,001- 500,000 บาท	500,000-1,000,000 บาท	มากกว่า 1,000,000 บาท
3. ความเสียหายในเชิงลบต่อชื่อเสียงและภาพลักษณ์	เฉพาะบุคคล	กลุ่มคน	ระดับส่วนงาน/กลุ่มงาน	หน่วยงาน/คณะ สำนัก	มหาวิทยาลัย
4. ความพึงพอใจของผู้รับบริการ	น้อยกว่า 50%	50%- 60%	61% - 70%	71% - 80 %	มากกว่า 80 %
เกณฑ์การวัดโอกาสเกิด					
1. ความเป็นไปได้ของการเกิด	น้อยกว่า 2 %	2% - 4%	5% - 7%	8% - 10%	มากกว่า 10%