

แผนปฏิบัติการด้านการป้องกันและปราบปรามการทุจริต “ระดับหน่วยงาน” ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

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



แบบประเมินตนเองเพื่อการป้องกันและปราบปรามการทุจริตมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารี

หน่วยงาน : สำนักงานสภามหาวิทยาลัย

แบบ C-1

งานหลัก	งานย่อย	เหตุการณ์หลัก (ประเภทความเสี่ยง)	เหตุการณ์สุ่มเสี่ยง	<input checked="" type="checkbox"/> เลือกตัวเลือกที่ตรงกับหน่วยงานของท่าน
งานหลัก : งานพัฒนาด้านบริหารทั่วไป	งานย่อย : งานประชุมสภามหาวิทยาลัย	1. การฉ้อโกง (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.....	
		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.....			
		4.1 การแฮกเข้าสู่ระบบคอมพิวเตอร์เพื่อเข้าถึงข้อมูลส่วนบุคคล		

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

★ **ข้อแนะนำในการจัดทำ แบบ C-1 :**

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

แบบกำหนดรายละเอียดการประเมินตนเองเพื่อการป้องกันและปราบปรามการทุจริต

(1) งานหลัก	(2) งานย่อย	(3) ประเภทความเสี่ยง/ เหตุการณ์สุ่มเสี่ยง (ตามแบบ C-1)	(4) ระบุลักษณะงานที่มี โอกาสเกิดการทุจริต	(5) ประเมินค่าความเสี่ยงก่อนมีกิจกรรมควบคุม				(6) รหัส กิจกรรม ควบคุม	(7) กิจกรรมควบคุม	(8) ระดับความเสี่ยง ที่ยอมรับได้			
				L	I	T1	ระบุเกณฑ์ผลกระทบ			L	I	T1	ระบุเกณฑ์ผลกระทบ
งานหลัก : งานพัฒนา ด้านบริหาร ทั่วไป	งานย่อย : งานประชุม สภามหาวิทยาลัย	ประเภท : ความเสี่ยงด้าน การเงินและ ทรัพย์สิน (F) เหตุการณ์หลัก : การยักยอก (Asset Misappropriation Fraud) เหตุการณ์สุ่มเสี่ยง : 1) ปลอมแปลง เอกสารเบิกเงิน เบิกค่าใช้จ่ายสูงเกิน จริง	1) การเบิกค่าใช้จ่ายใน การเดินทางไปปฏิบัติงาน นอกเขตพื้นที่ เช่น ค่ายานพาหนะ ค่าที่พัก ที่สูงเกินจริง 2) การเบิกค่าอาหารว่าง และอาหารกลางวัน เกินจริง การปลอมแปลงเอกสาร การเบิกค่าใช้จ่ายในการ จัดซื้อวัสดุสำนักงานเพื่อ จัดทำเอกสารประกอบการ ประชุม	2	1	2 (M)	<input checked="" type="checkbox"/> ด้านการเงิน <input type="checkbox"/> ด้านชื่อเสียง <input type="checkbox"/> ด้านความ เชื่อมั่นต่อระบบ	<input type="checkbox"/> A <input type="checkbox"/> B <input checked="" type="checkbox"/> C	3) กำหนดให้มีผู้ตรวจ สอบเอกสารการเงิน ระหว่างงานของ หน่วยงานโดย อ้างอิงจากข้อมูล เดิมเพื่อ เปรียบเทียบความ เป็นไปได้ของ ค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้น 4) หัวหน้าหน่วยงาน สอบทาน เอกสาร การเงิน	1	1	1 (L)	<input type="checkbox"/> ด้านการเงิน <input type="checkbox"/> ด้านชื่อเสียง <input type="checkbox"/> ด้านความ เชื่อมั่นต่อระบบ

★ **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					
	รวม	ไตรมาส 1	ไตรมาส 2	ไตรมาส 3	ไตรมาส 4	หน่วยนับ
(นำกิจกรรมควบคุมจากแบบฟอร์ม C-2 (7) มาลงในแบบฟอร์มนี้)						
1) กำหนดให้มีผู้ตรวจสอบเอกสารการเงินระหว่างงานของหน่วยงานโดยอ้างอิงจากข้อมูลเดิมเพื่อเปรียบเทียบความเป็นไปได้ของค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้น และดำเนินการตามแนวปฏิบัติในการใช้จ่ายงบประมาณมหาวิทยาลัยของสำนักงานสภามหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารี	100	25	50	75	100	ร้อยละ
2) หัวหน้าหน่วยงานสอบทานเอกสารการเงิน	100	25	50	75	100	ร้อยละ

★ **ข้อแนะนำในการจัดทำ แบบ C-3 :**

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