



มหาวิทยาลัยมหิดล
คณะทันตแพทยศาสตร์

รายงานผลการดำเนินการ เพื่อจัดการความเสี่ยงการ ทุจริตและประพฤติมิชอบ

ปีงบประมาณ 2567



รายงานผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

ชื่อส่วนงาน คณะทันตแพทยศาสตร์ มหาวิทยาลัยมหิดล

ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 ส่วนงานคณะทันตแพทยศาสตร์ มหาวิทยาลัยมหิดล ได้ทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 ตลอดจนกำหนดมาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยมีผลการดำเนินงานตามมาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง ดังนี้

ภารกิจ	เหตุการณ์ความเสี่ยงประจำปี พ.ศ. 2567	ระดับความเสี่ยง (โอกาสเกิด x ผลกระทบ)	วิธีการบริหารจัดการความเสี่ยง	ผลการดำเนินงาน การบริหารจัดการความเสี่ยง
1. ด้านการศึกษา	1. การทุจริตของนักศึกษาทันตแพทย์ (หลักสูตรก่อนปริญญา)	สูงมาก 1X5 	<u>กิจกรรมการควบคุมที่มีอยู่</u> 1. มีมาตรการป้องกันการทุจริตของนักศึกษา 2. มีบทลงโทษในการทุจริตของนักศึกษาตามประกาศข้อบังคับมหาวิทยาลัยมหิดล <u>แผนบริหารจัดการความเสี่ยง (ปีงบประมาณ พ.ศ.2567)</u> 1. การจัดกิจกรรมปฐมนิเทศนักศึกษา ชั้นปีที่ 1-2 เพื่อแจ้งกฎระเบียบ เกณฑ์ การประเมินผลการศึกษา บทลงโทษการทุจริตตามประกาศ/ข้อบังคับมหาวิทยาลัยให้นักศึกษารับทราบ 2. การจัดกิจกรรมปฐมนิเทศนักศึกษาชั้นปีที่ 4-6 ก่อนลงปฏิบัติงานในรายวิชาคลินิก	<u>ผลการดำเนินการปีงบประมาณ พ.ศ. 2567</u> 1. การจัดกิจกรรมปฐมนิเทศนักศึกษา ชั้นปีที่ 1-6 เพื่อแจ้งกฎ ระเบียบ เกณฑ์ การประเมินผลการศึกษา บทลงโทษการทุจริตตามประกาศ/ข้อบังคับมหาวิทยาลัยให้นักศึกษารับทราบ 2. แต่งตั้งคณะกรรมการการคุมสอบเพื่อป้องกันการทุจริตของนักศึกษา 3. คณะกรรมการคุมสอบปฏิบัติตามประกาศฯ เรื่อง หลักเกณฑ์การสอบของนักศึกษาทันตแพทย์อย่างเคร่งครัดและเฝ้าระวังความเสี่ยงเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริตระหว่างการสอบ <u>ผลลัพธ์</u> - ไม่พบว่ามีนักศึกษาทันตแพทย์ที่ทุจริตในการสอบของรายวิชาบรรยายและการปฏิบัติงานในรายวิชาปฏิบัติการ/คลินิก
	2. การทุจริตในการสอบและการปฏิบัติงานของนักศึกษาทันตแพทย์ (หลักสูตรนานาชาติ)	สูงมาก 1X5 	<u>กิจกรรมการควบคุมที่มีอยู่</u> 1. การจัดกิจกรรมปฐมนิเทศนักศึกษา ชั้นปีที่ 1-2 เพื่อแจ้งกฎระเบียบ บทลงโทษการทุจริตตามประกาศข้อบังคับมหาวิทยาลัยมหิดลให้นักศึกษารับทราบ 2. การจัดกิจกรรมปฐมนิเทศนักศึกษาชั้นปีที่ 4-6 ก่อนลงปฏิบัติ	<u>ผลการดำเนินการปีงบประมาณ พ.ศ. 2567</u> 1. การจัดกิจกรรมปฐมนิเทศนักศึกษา ชั้นปีที่ 1-6 เพื่อแจ้งกฎ ระเบียบ เกณฑ์ การประเมินผลการศึกษา บทลงโทษการทุจริตตามประกาศ/ข้อบังคับมหาวิทยาลัยให้นักศึกษารับทราบ 2. แจ้งเจ้าหน้าที่คณะกรรมการคุมสอบในการป้องกันการทุจริต

ภารกิจ	เหตุการณ์ความเสี่ยง ประจำปี พ.ศ. 2567	ระดับ ความเสี่ยง (โอกาสเกิด x ผลกระทบ)	วิธีการบริหารจัดการความเสี่ยง	ผลการดำเนินงาน การบริหารจัดการความเสี่ยง
			งานในรายวิชาคลินิกเพื่อแจ้งกฎระเบียบ แจ้งเกณฑ์การประเมินผล การศึกษาบทลงโทษการทุจริตตามประกาศข้อบังคับมหาวิทยาลัยมหิดลให้นักศึกษาทราบ 3. กำหนดหน้าที่คณะกรรมการคุมสอบในการป้องกันการทุจริต <u>แผนบริหารจัดการความเสี่ยง</u> (ปีงบประมาณ พ.ศ.2567) 1. การจัดกิจกรรมปฐมนิเทศนักศึกษา ชั้นปีที่ 1-2 เพื่อแจ้งกฎระเบียบ บทลงโทษการทุจริตตามประกาศข้อบังคับมหาวิทยาลัยมหิดลให้นักศึกษาทราบ 2. การจัดกิจกรรมปฐมนิเทศนักศึกษา ชั้นปีที่ 4-6 ก่อนลงปฏิบัติงานในรายวิชาคลินิกเพื่อแจ้งกฎระเบียบ แจ้งเกณฑ์การประเมินผลการศึกษาบทลงโทษการทุจริตตามประกาศข้อบังคับมหาวิทยาลัยมหิดลให้นักศึกษาทราบ 3. กำหนดหน้าที่คณะกรรมการคุมสอบในการป้องกันการทุจริต 4. เฝ้าระวังจุดเสี่ยงในการเกิดการทุจริตระหว่างการปฏิบัติงานการสอบ	3. เฝ้าระวังจุดเสี่ยงในการเกิดการทุจริตระหว่างการปฏิบัติงานการสอบ เช่น การตรวจสอบอุปกรณ์สื่อสาร <u>ผลลัพธ์</u> - ไม่มีนักศึกษาทันตแพทย์ที่ทุจริตในการสอบและการปฏิบัติงาน
2. ด้านทรัพยากรบุคคล	1. บุคลากรกระทำการทุจริตต่อหน้าที่	สูงมาก 1X5 	<u>กิจกรรมการควบคุมที่มีอยู่</u> 1. มีกิจกรรมการแสดงเจตจำนงสุจริตในการบริหารงานอย่างมีคุณธรรม มีความโปร่งใสและต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน	<u>ผลการดำเนินการปีงบประมาณ พ.ศ. 2567</u> 1. จัดอบรมให้ความรู้เพื่อส่งเสริมและสนับสนุนการทำความดีและปลูกจิตสำนึกการมีคุณธรรมจริยธรรม เรื่อง “โครงการยกระดับคณะทันตแพทยศาสตร์ตามมาตรฐานคุณธรรม” เมื่อวันที่ 17 มกราคม 2567

ภารกิจ	เหตุการณ์ความเสี่ยง ประจำปี พ.ศ. 2567	ระดับ ความเสี่ยง (โอกาสเกิด x ผลกระทบ)	วิธีการบริหารจัดการความเสี่ยง	ผลการดำเนินงาน การบริหารจัดการความเสี่ยง
			2. มีมาตรการป้องกันการรับสินบนและการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม 3. มีมาตรการจัดการเรื่องร้องเรียนทุจริต 4. มีช่องทางการรับเรื่องร้องเรียนการทุจริต <u>แผนบริหารจัดการความเสี่ยง</u> (ปีงบประมาณ พ.ศ.2567) 1. การจัดอบรมให้ความรู้เกี่ยวกับกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานให้บุคลากรภายในคณะฯรับรู้ รับทราบ 2. การให้ความรู้เรื่องวินัยและการดำเนินการทางวินัยในการจัดปฐมนิเทศบุคลากรใหม่ร่วมงานทรัพยากรบุคคล 3. การสร้างความตระหนักโดยโครงการจัดอบรมเกี่ยวกับการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐให้กับบุคลากรภายในคณะฯ	2. หน่วยกฎหมายร่วมงานทรัพยากรบุคคล จัดอบรมให้ความรู้เรื่อง วินัยและการดำเนินการทางวินัยสำหรับบุคลากรใหม่ เมื่อวันที่ 13 กันยายน 2566 3. หน่วยกฎหมายร่วมงานหน่วยตรวจสอบภายใน จัดอบรมเกี่ยวกับการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐให้กับบุคลากรภายในคณะฯ เมื่อวันที่ 6 มีนาคม 2567 4. ดำเนินการสรุปจรรยาบรรณและวินัยที่ดี พร้อมทั้งตัวอย่างพฤติกรรมและการกระทำทุจริตหรือผิดวินัยที่พบโดยทั่วไปและอัตราโทษเพื่อจัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ให้บุคลากรรับรู้ รับทราบ และรักษาวินัยอย่างเคร่งครัด 5. จัดกิจกรรม “ตลาดนัดคนดี ตามวิถีพอเพียง” เพื่อส่งเสริมสนับสนุนและขับเคลื่อนการเป็นองค์กรคุณธรรมต้นแบบ เมื่อวันที่ 19 มิถุนายน 2567 เพื่อส่งเสริมให้บุคลากรมีทัศนคติที่ดี และการประพฤติปฏิบัติที่สะท้อนการมีคุณธรรมจริยธรรมและค่านิยมที่ดี <u>ผลลัพธ์</u> - ไม่พบการกระทำทุจริตของบุคลากรคณะทันตแพทยศาสตร์
3. ด้านการเงิน	1. เกิดข้อผิดพลาดด้านการเงิน : กรณีเจ้าหน้าที่การเงินไม่นำส่งเงินรายได้	ต่ำ 1X2 	<u>กิจกรรมการควบคุมที่มีอยู่</u> 1. ลงเก็บเงินรายได้ตามจุดเก็บเงินระหว่างวันเป็นรอบตามรอบระยะเวลาที่กำหนด 2. หัวหน้า/ผู้รับผิดชอบตรวจสอบการนำส่งเงินทุกวันหลังปิดรอบการทำงาน <u>แผนบริหารจัดการความเสี่ยง</u> (ปีงบประมาณ พ.ศ.2567) - เนื่องจากการประเมินระดับความเสี่ยงอยู่ในระดับต่ำ (โซนสีเขียว)	<u>ผลการดำเนินการปีงบประมาณ พ.ศ. 2567</u> 1. เจ้าหน้าที่นำส่งเงินรายได้ตามรอบระยะเวลาที่กำหนด <u>ผลลัพธ์</u> - ไม่พบเหตุการณ์ของเจ้าหน้าที่การเงินไม่นำส่งเงินรายได้

ภารกิจ	เหตุการณ์ความเสี่ยง ประจำปี พ.ศ. 2567	ระดับ ความเสี่ยง (โอกาสเกิด x ผลกระทบ)	วิธีการบริหารจัดการความเสี่ยง	ผลการดำเนินงาน การบริหารจัดการความเสี่ยง
			อยู่ในระดับที่ยอมรับได้จึงดำเนินการควบคุมภายในตามแนวทางการจัดทำรายงานการวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยงของมหาวิทยาลัยมหิดล ประจำปีงบประมาณ 2567	
	2. เกิดข้อผิดพลาดด้านการเงิน : กรณีเจ้าหน้าที่รับชำระค่าบริการขาด/เกิน	ปานกลาง 2X2 	<u>กิจกรรมการควบคุมที่มีอยู่</u> - แจ้งเจ้าหน้าที่ตรวจสอบความถูกต้องก่อนรับชำระเงิน - กำหนดข้อผิดพลาดที่เกิดจากการปฏิบัติงานในการประเมินผลการปฏิบัติงาน (PA) <u>แผนบริหารจัดการความเสี่ยง</u> (ปีงบประมาณ พ.ศ.2567) - เนื่องจากการประเมินระดับความเสี่ยงอยู่ในระดับต่ำ (โซนสีเหลือง) อยู่ในระดับที่ยอมรับได้จึงดำเนินการควบคุมภายในตามแนวทางการจัดทำรายงานการวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยงของมหาวิทยาลัยมหิดล ประจำปีงบประมาณ 2567	<u>ผลการดำเนินการปีงบประมาณ พ.ศ. 2567</u> เจ้าหน้าที่รับชำระเงินถูกต้องครบถ้วน <u>ผลลัพธ์</u> - พบเหตุการณ์เจ้าหน้าที่รับชำระค่าบริการขาด/เกิน คิดเป็นร้อยละ 0.06 ครั้ง/ปี
	3. เกิดข้อผิดพลาดด้านการเงิน : กรณีเกิดการปลอมแปลงเอกสารที่ใช้ในการเบิก-จ่าย	ต่ำ 1X2 	<u>กิจกรรมการควบคุมที่มีอยู่</u> - จัดทำและตรวจสอบเอกสารโดยหัวหน้าหน่วย - หัวหน้าโครงการ/หัวหน้าการเงินและผู้รับผิดชอบดำเนินการตรวจสอบความถูกต้องของเอกสารที่ใช้ในการเบิกจ่าย <u>แผนบริหารจัดการความเสี่ยง</u> (ปีงบประมาณ พ.ศ.2567) - เนื่องจากการประเมินระดับความเสี่ยงอยู่ในระดับต่ำ (โซนสีเขียว) อยู่ในระดับที่ยอมรับได้จึงดำเนินการควบคุมภายในตามแนวทางการ	<u>ผลการดำเนินการปีงบประมาณ พ.ศ. 2567</u> ตรวจสอบความถูกต้องของเอกสารที่ใช้ในการเบิกจ่ายทุกครั้ง <u>ผลลัพธ์</u> - ไม่พบเหตุการณ์ปลอมแปลงเอกสารที่ใช้ในการเบิก-จ่าย

ภารกิจ	เหตุการณ์ความเสี่ยง ประจำปี พ.ศ. 2567	ระดับ ความเสี่ยง (โอกาสเกิด x ผลกระทบ)	วิธีการบริหารจัดการความเสี่ยง	ผลการดำเนินงาน การบริหารจัดการความเสี่ยง
			จัดทำรายงานการวิเคราะห์และ ประเมินความเสี่ยงของมหาวิทยาลัยมหิดล ประจำปีงบประมาณ 2567	
4. ด้านพัสดุ	1. การบริหารงานด้าน พัสดุไม่ตรงตามแผน : 1.1 กรณีการตรวจรับ พัสดุไม่เป็นไปตามสัญญา หรือระเบียบที่กำหนด เนื่องจากบริษัทไม่ สามารถส่งพัสดุได้ตรง ตามที่กำหนดในสัญญา 1.2 กรณีหน่วยงานกำ หนดความต้องการผิด พลาด ไม่ตรงกับเอกสาร ที่ส่งให้งานพัสดุจัดหา	ปานกลาง 1X3 	<u>กิจกรรมการควบคุมที่มีอยู่</u> 1. บริษัทต้องจัดหาสเปคไม่ต่ำกว่า ที่หน่วยงานกำหนด 2. หน่วยพัสดุประสานให้ทางบริษัท เปรียบเทียบสเปคที่กำหนดไว้กับ ตัวใหม่ที่ดีกว่าและไม่มีค่าใช้จ่าย เพิ่มเติม พร้อมทั้งเสนอคณะกรรมการ การตรวจรับ 3. ให้ผู้เชี่ยวชาญตรวจสอบสเปค ก่อนเสนอคณะกรรมการตรวจรับ 4. ยกเลิกใบสั่ง/สัญญาและเริ่ม ดำเนินการใหม่ <u>แผนบริหารจัดการความเสี่ยง</u> <u>(ปีงบประมาณ พ.ศ.2567)</u> - เนื่องจากการประเมินระดับความ เสี่ยงอยู่ในระดับต่ำ (โซนสีเหลือง) อยู่ในระดับที่ยอมรับได้จึงดำเนิน การควบคุมภายในตามแนวทางการ จัดทำรายงานการวิเคราะห์และ ประเมินความเสี่ยงของมหาวิทยาลัยมหิดล ประจำปีงบประมาณ 2567	<u>ผลการดำเนินการปีงบประมาณ พ.ศ. 2567</u> 1. ดำเนินการตาม พรบ.การจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560 <u>ผลลัพธ์</u> - ไม่พบเหตุการณ์ส่งพัสดุไม่เป็นไปตาม สัญญา - ไม่พบเหตุการณ์หน่วยงานกำหนดความ ต้องการไม่ตรงกับเอกสารที่ส่งให้จัดหา
	2. การบริหารงานด้าน พัสดุไม่ตรงตามแผน : กรณีกระบวนการทำ สัญญาล่าช้าไม่ทันต่อ ความต้องการ	ปานกลาง 2X2 	<u>กิจกรรมการควบคุมที่มีอยู่</u> 1. ลดขั้นตอนด้านเอกสารและการ ดำเนินงาน 2. Lean เอกสารการดำเนินงาน 3. ยาทันตกรรมล่าช้าเนื่องจากเป็น ปีแรกที่ รพ.ทันตกรรมฯดำเนินการ เอง 4. ล้างซักผ้ารพ. เนื่องจากบริษัท เดิมหมดสัญญาต้องดำเนินการ	<u>ผลการดำเนินการปีงบประมาณ พ.ศ. 2567</u> 1. ดำเนินขั้นตอนตามระเบียบอย่าง เคร่งครัดและรวดเร็วขึ้น 2. กำหนดแผนการดำเนินงานล่วงหน้า 3. ประสานงานคณะกรรมการล่วงหน้า <u>ผลลัพธ์</u> - ไม่พบเหตุการณ์ทำสัญญาล่าช้า

ภารกิจ	เหตุการณ์ความเสี่ยง ประจำปี พ.ศ. 2567	ระดับ ความเสี่ยง (โอกาสเกิด x ผลกระทบ)	วิธีการบริหารจัดการความเสี่ยง	ผลการดำเนินงาน การบริหารจัดการความเสี่ยง
			จัดหาบริษัทใหม่ <u>แผนบริหารจัดการความเสี่ยง</u> (ปีงบประมาณ พ.ศ.2567) - เนื่องจากการประเมินระดับความเสี่ยงอยู่ในระดับต่ำ (โซนสีเหลือง) อยู่ในระดับที่ยอมรับได้จึงดำเนินการควบคุมภายในตามแนวทางการจัดทำรายงานการวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยงของมหาวิทยาลัยมหิดล ประจำปีงบประมาณ 2567	
	3. การบริหารงานด้านพัสดุไม่ตรงตามแผน : กรณีการเบิกจ่ายเงินค่าพัสดุจากแหล่งเงินมูลนิธิไม่เป็นไปตามระเบียบกำหนด	ปานกลาง 2X2 	<u>กิจกรรมการควบคุมที่มีอยู่</u> - มีระเบียบกำหนดและปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด - เจ้าหน้าที่พัสดุทำหน้าที่ขออนุมัติเบิกจ่ายมูลนิธิต้องมีการเบิกจ่ายให้ตามที่ระบุไว้เท่านั้น - ปฏิบัติตามระเบียบที่กำหนด <u>แผนบริหารจัดการความเสี่ยง</u> (ปีงบประมาณ พ.ศ.2567) - เนื่องจากการประเมินระดับความเสี่ยงอยู่ในระดับต่ำ (โซนสีเหลือง) อยู่ในระดับที่ยอมรับได้จึงดำเนินการควบคุมภายในตามแนวทางการจัดทำรายงานการวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยงของมหาวิทยาลัยมหิดล ประจำปีงบประมาณ 2567	<u>ผลการดำเนินการปีงบประมาณ พ.ศ. 2567</u> มีการเบิกจ่ายกับบริษัทโดยตรงให้ถูกต้องโดยใช้ระเบียบพัสดุ <u>ผลลัพธ์</u> - ไม่พบเหตุการณ์เบิกจ่ายเงินค่าพัสดุจากแหล่งเงินมูลนิธิไม่เป็นไปตามระเบียบกำหนด

หมายเหตุ

- กรณีส่วนงานมีการจัดทำรายงานการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน ไว้ในปีงบประมาณ พ.ศ.2567 ส่วนงานสามารถนำข้อมูลตามแบบรายงานดังกล่าวมาจัดทำรายงานผลฯ ตามแบบรายงานนี้ หรือตามแบบรายงานของส่วนงานก็ได้ ทั้งนี้ขอให้พิจารณาจัดทำข้อมูลให้ครบตามองค์ประกอบที่เกณฑ์ MU-ITA2025 กำหนด
- กรณีส่วนงานที่ไม่ได้มีการจัดทำรายงานการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน ไว้ในปีงบประมาณ พ.ศ.2567 ให้ส่วนงานรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ ประจำปี

งบประมาณ พ.ศ.2567 ตามแบบรายงานนี้ หรือตามแบบรายงานของส่วนงานได้ ทั้งนี้ขอให้พิจารณาจัดทำข้อมูลให้ครบตามองค์ประกอบที่เกณฑ์ MU-ITA2025 กำหนด

- ส่วนงานอาจพิจารณาเพิ่มเติม “เอกสารแนบท้าย” เพื่อประกอบการรายงานผลฯ เช่น ภาพกิจกรรม ภาพการประชุม โปสเตอร์ประชาสัมพันธ์ เป็นต้น

ภาพกิจกรรม

ประชุมคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง คณะทันตแพทยศาสตร์ ครั้งที่ 2/2567

ณ ห้องประชุมคณะกรรมการประจำคณะ อาคารเฉลิมพระเกียรติ 50 พรรษา ชั้น 17

ในวันที่ 1 กรกฎาคม 2567





มหาวิทยาลัยมหิดล
คณะทันตแพทยศาสตร์



จัดทำโดย หน่วยบริหารความเสี่ยง งานบริหารความเสี่ยงและตรวจสอบภายใน

คณะทันตแพทยศาสตร์
มหาวิทยาลัยมหิดล
เลขที่ 6 ถนนโยธี เขตราชเทวี กรุงเทพฯ
10400