

รายงานการประเมินความเสี่ยงต่อการทุจริต และมาตรการจัดการความเสี่ยงต่อการทุจริต บริษัท ทรานส์โค้ด จำกัด (Transcode Company Limited)

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

เอกสารฉบับนี้จัดทำขึ้นตามแนวทางการจัดการความเสี่ยงต่อการทุจริต (ITAGC-O 010) เพื่อแสดงผลการประเมินความเสี่ยงต่อการทุจริตและมาตรการจัดการความเสี่ยงต่อการทุจริตของบริษัท ทรานส์โค้ด จำกัด ซึ่งประกอบธุรกิจให้บริการวิเคราะห์ ออกแบบ และพัฒนาระบบในรูปแบบ System Integrator ด้านระบบจราจรและระบบขนส่งอัจฉริยะ โดยมีการติดต่อและดำเนินโครงการร่วมกับหน่วยงานภาครัฐเป็นส่วนสำคัญ จึงจำเป็นต้องมีการประเมินและบริหารจัดการความเสี่ยงต่อการทุจริตอย่างเป็นระบบ

เอกสารอ้างอิง: (1) ประกาศบริษัท เรื่อง นโยบายและการแสดงเจตนาการป้องกันและต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และ (2) นโยบายและมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน บริษัท ทรานส์โค้ด จำกัด ประกาศ ณ วันที่ 29 พฤษภาคม 2569 ลงนามโดยนายอุดมการณ์ โพธิ์ศรี กรรมการผู้จัดการ มาตรการจัดการความเสี่ยงในเอกสารฉบับนี้จัดทำให้สอดคล้องกับหลักการ ขอบเขต และแนวปฏิบัติตามนโยบายทั้งสองฉบับดังกล่าว

1. เกณฑ์การให้คะแนนโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood)

ระดับ	คะแนน	คำอธิบาย
5	สูงมาก	มีโอกาสเกิดขึ้นเป็นประจำ (มากกว่า 6 ครั้ง/ปี) เช่น ทุกโครงการจัดซื้อจัดจ้างหรือทุกการประมาณงานมีความเสี่ยง
4	สูง	มีโอกาสเกิดขึ้นบ่อยครั้ง (4-6 ครั้ง/ปี) เช่น เกิดขึ้นในโครงการขนาดใหญ่หรือโครงการที่มีมูลค่าสูงเป็นประจำ
3	ปานกลาง	มีโอกาสเกิดขึ้นบางครั้ง (2-3 ครั้ง/ปี) เช่น เกิดขึ้นเฉพาะบางโครงการหรือบางหน่วยงานภายในบริษัท
2	น้อย	มีโอกาสเกิดขึ้นน้อยครั้ง (1 ครั้ง/ปี) และมีการควบคุมภายในรองรับอยู่บ้าง
1	น้อยมาก	มีโอกาสเกิดขึ้นยากมาก แทบไม่เคยเกิดขึ้น และมีมาตรการควบคุมภายในที่เข้มงวด

2. เกณฑ์การให้คะแนนความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)

ระดับ	คะแนน	คำอธิบาย
5	สูงมาก	เกิดความเสียหายรุนแรงต่อองค์กร เช่น ถูกเพิกถอนสิทธิการเป็นผู้สัญญากับหน่วยงานรัฐ ถูกดำเนินคดีอาญา หรือสูญเสียความน่าเชื่อถือขั้นร้ายแรง
4	สูง	เกิดความเสียหายสูงต่อองค์กร เช่น ถูกปรับ ถูกขึ้นบัญชีดำ (Blacklist) หรือสูญเสียโอกาสทางธุรกิจที่สำคัญ
3	ปานกลาง	เกิดความเสียหายปานกลาง เช่น ภาพลักษณ์องค์กรเสียหายในวงจำกัด หรือมีผลกระทบต่อความสัมพันธ์กับลูกค้า
2	น้อย	เกิดความเสียหายน้อยต่อองค์กร สามารถแก้ไขและควบคุมสถานการณ์ได้ในเวลาอันสั้น
1	น้อยมาก	เกิดความเสียหายเล็กน้อยหรือไม่มีความสำคัญต่อองค์กร

3. แผนภาพความเสี่ยง (Heat Map)

คะแนนความเสี่ยง = โอกาสที่จะเกิด (Likelihood) × ความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)

แถวตั้ง (ซ้าย) = ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) 1-5 | แถวนอน (บน) = ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) 1-5

	1	2	3	4	5
5	ปานกลาง (5)	สูง (10)	สูง (15)	สูงมาก (20)	สูงมาก (25)
4	น้อย (4)	ปานกลาง (8)	สูง (12)	สูง (16)	สูงมาก (20)
3	น้อย (3)	ปานกลาง (6)	ปานกลาง (9)	สูง (12)	สูง (15)
2	น้อย (2)	น้อย (4)	ปานกลาง (6)	ปานกลาง (8)	สูง (10)
1	น้อย (1)	น้อย (2)	น้อย (3)	น้อย (4)	ปานกลาง (5)

4. เกณฑ์การจัดระดับความเสี่ยง

ระดับความเสี่ยง	ช่วงคะแนน	สี	ความหมาย	แนวทางการจัดการ
สูงมาก (Extreme)	20 - 25		ความเสี่ยงสูงมาก จำเป็นต้องจัดการทันที	ต้องรายงานผู้บริหารระดับสูง/คณะกรรมการบริษัททันที กำหนดมาตรการควบคุมและติดตามอย่างใกล้ชิด ยุติหรือระงับกิจกรรมที่มีความเสี่ยงจนกว่าจะมีมาตรการรองรับ
สูง (High)	10 - 19		ความเสี่ยงสูง ต้องจัดการโดยเร่งด่วน	จัดทำแผนบริหารความเสี่ยงและมาตรการควบคุมเพิ่มเติม ติดตามและประเมินผลอย่างต่อเนื่อง รายงานผู้บริหารตามรอบที่กำหนด
ปานกลาง (Medium)	5 - 9		ความเสี่ยงปานกลาง ต้องเฝ้าระวัง	กำหนดมาตรการควบคุมภายในตามปกติ ทบทวนและติดตามผลเป็นระยะ
น้อย (Low)	1 - 4		ความเสี่ยงน้อย อยู่ในระดับที่ยอมรับได้	ควบคุมตามมาตรการปกติที่มีอยู่ และติดตามเป็นระยะตามรอบการทบทวนความเสี่ยงประจำปี

หมายเหตุ:

- ทุกหน่วยงานภายในบริษัทควรทบทวนและประเมินความเสี่ยงต่อการทุจริตอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- สามารถอ้างอิงแนวทางการประเมินความเสี่ยงต่อการทุจริตเพิ่มเติมได้จากสำนักงาน ป.ป.ท.

5. รายงานการประเมินความเสี่ยงต่อการทุจริตและมาตรการจัดการความเสี่ยงต่อการทุจริต

บริษัท ทรานส์โค๊ด จำกัด ประจำปี 2569

(ระดับความเสี่ยงคงเหลือ ภายหลังจากการควบคุมภายในรองรับ)

ที่	เหตุการณ์ความเสี่ยงต่อการทุจริต	L	I	คะแนน	ระดับความเสี่ยง	มาตรการจัดการความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	ระยะเวลาดำเนินการ	ผลการดำเนินการ
1	การให้หรือรับสินบน/ผลประโยชน์ตอบแทนแก่เจ้าหน้าที่รัฐหรือผู้มีอำนาจ เพื่อให้ได้มาซึ่งงานประมูลโครงการภาครัฐด้านระบบจราจรและระบบขนส่งอัจฉริยะ	1	4	4	น้อย	ห้ามบุคลากรเสนอ เรียกร้อง จัดหา รับ หรือให้สิ่งตอบแทน เงิน ทรัพย์สิน หรือประโยชน์ใดๆ แก่เจ้าหน้าที่รัฐเพื่อให้ได้มาซึ่งข้อได้เปรียบทางการค้าที่ไม่เป็นธรรม (มาตรการ Anti-Bribery ข้อ 4.1) ยึดหลักไม่ยอมรับการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบ (Zero Tolerance) ตามประกาศเจตนารมณ์ฯ และการเสนอราคา/ประมูลงานทุกโครงการต้องผ่านการอนุมัติหลายระดับ (Dual control) ผู้ฝ่าฝืนมีโทษทางวินัยร้ายแรงสูงสุดถึงเลิกจ้างโดยไม่จ่ายค่าชดเชย และดำเนินคดีตามกฎหมายกรณีก่อให้เกิดความเสียหาย	ฝ่ายพัฒนารูจิก และฝ่ายกำกับดูแลการปฏิบัติงาน	ม.ค. - ธ.ค. 2569	ดำเนินการต่อเนื่อง ควบคุมได้ตามมาตรการ
2	การอ้างประมูลหรือสมยอมราคากับคู่แข่งในการเสนอราคาโครงการจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐ	1	3	3	น้อย	มีแนวปฏิบัติการเสนอราคาโปร่งใส ตรวจสอบได้ และห้ามติดตอสื่อสารราคากับคู่แข่งก่อนยื่นซองอย่างเคร่งครัด สอดคล้องกับหลักความเสมอภาคและเป็นธรรมต่อลูกค้าและคู่ค้า ตามนโยบายฯ ตรวจสอบความเชื่อมโยงของกรรมการ/ผู้ถือหุ้นกับคู่แข่งก่อนเข้าร่วมประมูลทุกครั้ง ไม่พบความเสี่ยงในรอบปีที่ผ่านมา	ฝ่ายกฎหมายและกำกับดูแล	ม.ค. - ธ.ค. 2569	ดำเนินการต่อเนื่อง ควบคุมได้ตามมาตรการ
3	ผลประโยชน์ทับซ้อนในการคัดเลือกผู้รับเหมาช่วง (Subcontractor) หรือซัพพลายเออร์ที่มีความสัมพันธ์ส่วนตัวกับพนักงานหรือผู้บริหาร	1	3	3	น้อย	กรณีพนักงานหรือญาติสายตรงมีส่วนได้เสียในบริษัทคู่ค้าหรือคู่แข่ง ต้องแจ้งฝ่ายทรัพยากรบุคคลเป็นลายลักษณ์อักษรทันที และไม่มีสิทธิ์เข้าร่วมกระบวนการตัดสินใจจัดซื้อจัดจ้างในเคสนั้น (มาตรการ Conflict of Interest ข้อ 4.3) กระบวนการคัดเลือกคู่ค้าต้องโปร่งใส มีเกณฑ์ตัดสินใจชัดเจน และปฏิบัติต่อคู่ค้าทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน โดยมีคณะกรรมการพิจารณาอย่างน้อย 3 ท่าน	ฝ่ายจัดซื้อจัดจ้าง	ม.ค. - มิ.ย. 2569	ดำเนินการแล้วเสร็จ
4	การทุจริตในกระบวนการตรวจรับงานหรือทดสอบระบบ (System Acceptance Test) โดยรับรองผลงานที่ไม่ได้มาตรฐานหรือยังไม่แล้วเสร็จจริง	1	4	4	น้อย	แยกหน้าที่ผู้ซื้อ ผู้จัดซื้อ และผู้ตรวจรับของออกจากกัน ตามมาตรการการจัดซื้อจัดจ้าง (Procurement) ข้อ 4.5 โดยการตรวจรับงานทุกโครงการต้องมีคณะกรรมการตรวจรับอย่างน้อย 3 คน พร้อมเอกสารหลักฐานการทดสอบระบบครบถ้วน ฝ่ายตรวจสอบภายในร่วมตรวจสอบผลการตรวจรับงานย้อนหลังทุกไตรมาส ไม่พบข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญ	ฝ่ายวิศวกรรมและฝ่ายตรวจสอบภายใน	ม.ค. - ธ.ค. 2569	ดำเนินการต่อเนื่อง ควบคุมได้ตามมาตรการ
5	การรับหรือให้ของขวัญ ของกำนัล หรือเลี้ยงรับรองแก่เจ้าหน้าที่รัฐ คู่ค้า หรือลูกค้าเกินความเหมาะสม เพื่อเอื้อประโยชน์ทางธุรกิจ	1	2	2	น้อย	บังคับใช้นโยบายงดรับ-ให้ของขวัญในทุกเทศกาล (No Gift Policy) โดยขอความร่วมมือคู่ค้าส่งมอบความปรารถนาดีผ่านการอวยพรรูปแบบอื่นแทน การเลี้ยงรับรองทางธุรกิจทำได้ตามความเหมาะสม แต่ต้องมีวัตถุประสงค์เพื่อความสัมพันธ์ทางธุรกิจปกติ ไม่หุ่รหาเกินสมควร และเป็นไปตามงบประมาณที่บริษัทอนุมัติ	ฝ่ายทรัพยากรบุคคลและฝ่ายพัฒนารูจิก	มิ.ค. - เม.ย. 2569	ดำเนินการแล้วเสร็จ
6	การเบิกจ่ายค่าใช้จ่ายเดินทางหรือค่าใช้จ่ายโครงการเท็จหรือสูงเกินความเป็นจริง	1	2	2	น้อย	ระเบียบการเบิกจ่ายกำหนดให้ต้องมีเอกสารหลักฐานประกอบครบถ้วนและผ่านการอนุมัติตามสายบังคับบัญชา สอดคล้องกับหลักความโปร่งใสตามมาตรการ Donation & Sponsorship และการควบคุมภายในของบริษัท ฝ่ายบัญชีร่วมตรวจสอบในสำคัญเบิกจ่ายเทียบกับหลักฐานจริงเป็นรายเดือน ไม่พบความผิดปกติ	ฝ่ายบัญชีและการเงิน	ม.ค. - ธ.ค. 2569	ดำเนินการต่อเนื่อง ควบคุมได้ตามมาตรการ

ที่	เหตุการณ์ความเสี่ยงต่อการทุจริต	L	I	คะแนน	ระดับความเสี่ยง	มาตรการจัดการความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	ระยะเวลาดำเนินการ	ผลการดำเนินการ
7	การเปิดเผยหรือใช้ข้อมูลราคาเสนอประมูล/ข้อมูลลับทางธุรกิจโดยมิชอบเพื่อประโยชน์ส่วนตนหรือพวกพ้อง	1	3	3	น้อย	จำกัดสิทธิ์การเข้าถึงข้อมูลราคาและเอกสารประมูลเฉพาะผู้เกี่ยวข้อง พร้อมระบบบันทึกการเข้าถึงข้อมูล (Access Log) พนักงานทุกคนลงนามข้อตกลงรักษาความลับ (NDA/Confidentiality Agreement) ครบถ้วน หากฝ่าฝืนถือเป็นความผิดวินัยร้ายแรงตามนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน	ฝ่ายเทคโนโลยีสารสนเทศ	ม.ค. - ธ.ค. 2569	ดำเนินการต่อเนื่อง ควบคุมได้ตามมาตรการ
8	การทุจริตในกระบวนการสรรหาและคัดเลือกบุคลากร โดยรับผลประโยชน์เพื่อช่วยเหลือให้บุคคลใดบุคคลหนึ่งได้รับการว่าจ้าง	1	2	2	น้อย	เกณฑ์และขั้นตอนการคัดเลือกบุคลากรโปร่งใส ตรวจสอบได้ โดยมีคณะกรรมการสัมภาษณ์อย่างน้อย 2 ท่านทุกครั้ง เปิดช่องทางแจ้งเบาะแส (Whistleblowing) ผ่านอีเมล hrtranscode@gmail.com หรือส่งตรงถึง "ประธานกรรมการตรวจสอบ" บริษัท ทรานส์โค้ด จำกัด โดยข้อมูลผู้แจ้งจะถูกเก็บเป็นความลับสูงสุดและได้รับความคุ้มครองตามกฎหมาย	ฝ่ายทรัพยากรบุคคล	ม.ค. - ธ.ค. 2569	ดำเนินการต่อเนื่อง ควบคุมได้ตามมาตรการ

หมายเหตุ: ระดับความเสี่ยงข้างต้นเป็นระดับความเสี่ยงคงเหลือ (Residual Risk) ภายหลังการนำมาตรการควบคุมภายในมาใช้แล้ว ทั้งนี้บริษัทยังคงต้องติดตาม ทบทวน และปรับปรุงมาตรการควบคุมอย่างสม่ำเสมอ เพื่อรักษาระดับความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ กรณีมีการเปลี่ยนแปลงข้อมูล ขอให้ปรับปรุงข้อมูลให้เป็นปัจจุบัน

6. บทลงโทษและช่องทางการแจ้งเบาะแส (ตามนโยบายของบริษัท)

บทลงโทษกรณีฝ่าฝืนนโยบาย

- พนักงาน: ถือเป็นความผิดทางวินัยร้ายแรง มีโทษตั้งแต่การตักเตือน พักงาน จนถึงขั้นเลิกจ้างทันทีโดยไม่จ่ายค่าชดเชย
- ลูกค้า: บริษัทขอสงวนสิทธิ์ยกเลิกสัญญา ระงับการทำธุรกรรมทันที และขึ้นบัญชีดำ (Blacklist)
- การดำเนินคดีตามกฎหมาย: หากการกระทำทุจริตก่อให้เกิดความเสียหายหรือละเมิดกฎหมาย บริษัทจะดำเนินคดีทางแพ่งและทางอาญาจนถึงที่สุด

ช่องทางการแจ้งเบาะแสและการคุ้มครองผู้แจ้ง (Whistleblowing)

- อีเมล: hrtranscode@gmail.com
- กล่องรับความคิดเห็น/ร้องเรียน ส่งตรงถึง "ประธานกรรมการตรวจสอบ" บริษัท ทรานส์โค้ด จำกัด เลขที่ 1999/29 หมู่บ้านดิสทริคตริวรา ซอยลาดพร้าว 94 (ปัญจมิตร) แขวงพลับพลา เขตวังทองหลาง กรุงเทพมหานคร 10310
- โทรศัพท์: 02-514-3331-2 | เว็บไซต์: <https://www.transcode.co.th>

บริษัทฯ จะเก็บรักษาข้อมูลของผู้แจ้งเบาะแสและผู้ให้ความร่วมมือไว้เป็นความลับสูงสุด และจะไม่มีการลดตำแหน่ง ลงโทษ หรือกลั่นแกล้งใดๆ ต่อพนักงานที่ปฏิเสธการทุจริตหรือแจ้งเบาะแสดด้วยความบริสุทธิ์ใจ

อ้างอิงตามประกาศ ณ วันที่ 29 พฤษภาคม 2569 ลงนามโดยนายอุดมการณ์ โพธิ์ศรี กรรมการผู้จัดการ

