



# การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

มหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบูรณ์

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567



การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

มหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบูรณ์

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

## คำนำ

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 เล่มนี้จัดทำขึ้นเพื่อแสดงผลการประเมินความเสี่ยงของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ เพื่อเป็นแนวทางในการป้องกันการเกิดคอร์รัปชันภายในหน่วยงาน ด้วยผลการวิเคราะห์ข้อมูลรูปแบบการคอร์รัปชันจากระดมความคิดเห็นจากบุคลากร วิเคราะห์กระบวนการปฏิบัติงานด้วยกระบวนการสร้างกิจกรรมการมีส่วนร่วมของทุกฝ่าย และการวิเคราะห์พฤติกรรมกรรมการปฏิบัติงานแต่ละด้านการทุจริต ด้านการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมในมหาวิทยาลัย ด้านคุณธรรมและจริยธรรมของบุคลากร ที่จะ เป็นเหตุที่จะทำให้เกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงการคอร์รัปชัน จะส่งผลกระทบต่อทางด้านลตอมมหาวิทยาลัย การมี กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงยอมเป็นการป้องกันการทุจริต ลดการเกิดของปัญหาซึ่งเป็นความรุนแรง และเสียหายต่อมหาวิทยาลัย การนำเครื่องมือการประเมินความเสี่ยงมาใช้ในมหาวิทยาลัย จะช่วยเป็น หลักประกันในระดับหนึ่งว่า การดำเนินการของมหาวิทยาลัยจะไม่เกิดการทุจริต หรือในกรณีที่พบกับการ ทุจริตที่ไม่คาดคิด โอกาสที่เกิดปัญหาน้อยกว่ามหาวิทยาลัยอื่น ความเสียหายที่เกิดขึ้นจะน้อยกว่า เพราะมี การป้องกัน เตรียมการรองรับไว้ล่วงหน้า ดังนั้นการดำเนินการประเมินความเสี่ยงและการจัดการความเสี่ยง การทุจริตอย่างรอบด้านจึงเป็นประโยชน์ต่อมหาวิทยาลัยเป็นอย่างยิ่ง

## การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

มหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบูรณ์ ดำเนินงานตามนโยบายและมาตรการที่มหาวิทยาลัยกำหนด เพื่อเป็นการป้องกันและลดความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบขึ้นได้ มหาวิทยาลัยเล็งเห็นและให้ความสำคัญในการป้องกันการคอร์รัปชันอย่างจริงจัง และแนวทางในการพัฒนามหาวิทยาลัยไปสู่เป้าหมายที่ว่า “เราจะมุ่งสร้างมหาวิทยาลัยสุจริตอย่างยั่งยืนเป็นที่ยอมรับของสังคม” ควบคู่ไปกับการส่งเสริมค่านิยมคุณธรรม ความโปร่งใสในการปฏิบัติงานอย่าง “ซื่อสัตย์ ชัดเจน เทียบธรรม” โดยการสร้างความตระหนัก การรับรู้ พร้อมปลูกฝังบุคลากรให้เห็นคุณค่าของการเป็นคนซื่อสัตย์สุจริต และภาคภูมิใจในองค์กรที่ได้รับการยอมรับของสังคมในความซื่อสัตย์สุจริต ด้วยกระบวนการ มาตรการ การป้องกันการคอร์รัปชันอย่างมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียในทุก ๆ ฝ่ายที่ช่วยกันสนับสนุนในการดำเนินงานตามภารกิจของมหาวิทยาลัยในทุกด้าน ซึ่งเป็นกลไกสำคัญที่จะนำไปสู่สังคมที่ปราศจากการคอร์รัปชันอย่างยั่งยืนการสร้างความจิตสำนึก และค่านิยมในการต่อต้านการทุจริตให้แก่บุคลากรของมหาวิทยาลัย ถือว่าเป็นการป้องกันการเกิด การทุจริตและประพฤติมิชอบในมหาวิทยาลัยได้ เพราะหากเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงด้านการทุจริตและประพฤติมิชอบขึ้น จะส่งผลกระทบต่อด้านลบต่อมหาวิทยาลัยทันที การมีกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงยอมเป็นการป้องกันการทุจริตและประพฤติมิชอบ ลดการเกิดของปัญหาซึ่งเป็นความรุนแรงและเสียหายต่อมหาวิทยาลัย การนำเครื่องมือการประเมินความเสี่ยงมาใช้ในมหาวิทยาลัย จะช่วยเป็นหลักประกันในระดับหนึ่งว่า

การดำเนินการของมหาวิทยาลัยจะไม่มี การทุจริตและประพฤติมิชอบ หรือในกรณีที่พบการทุจริตและประพฤติมิชอบโอกาสที่เกิดปัญหานั้นจะน้อยกว่าองค์กรอื่น ๆ ความเสียหายที่เกิดขึ้นจะน้อยกว่า เพราะมีการป้องกัน เตรียมการรองรับไว้ล่วงหน้า ดังนั้นการดำเนินการประเมินความเสี่ยงและการจัดการความเสี่ยง การทุจริตและประพฤติมิชอบอย่างรอบด้าน จึงเป็นประโยชน์ต่อมหาวิทยาลัยเป็นอย่างยิ่งเมื่อพิจารณาการทุจริตตามความหมายส่วนใหญ่เกิดจากการใช้อำนาจ และหน้าที่ที่ปฏิบัติแสวงหาผลประโยชน์ทั้งที่มีมูลค่าและไม่มีมูลค่า การทุจริตเกิดจากพฤติกรรมปฏิบัติงานของบุคลากร หากทำการประเมินความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นต้องวิเคราะห์จากพฤติกรรมปฏิบัติงาน และการจัดการความเสี่ยงต้องมีขอบเขตการพิจารณาพฤติกรรม ทั้ง 3 ด้าน 1. พฤติกรรมการทุจริตภายใต้กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับอย่างรอบด้าน 2. พฤติกรรมผลประโยชน์ทับซ้อนในหน้าที่ผลประโยชน์ส่วนตัวกับผลประโยชน์ส่วนราชการ 3. พฤติกรรมของบุคคลในการมีคุณธรรมจริยธรรมเป็นตัวควบคุมการประพฤติกกรรม

### วัตถุประสงค์

1. เพื่อระบุความปัจจัยเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตในมหาวิทยาลัย
2. เพื่อดำเนินการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงที่ได้กำหนด
3. เพื่อเป็นการดำเนินงานภายใต้มาตรการส่งเสริมการป้องกันการทุจริต ด้วยกลยุทธ์การประเมินการทุจริต

## ขอบเขตการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

### ประเภทความเสี่ยงการทุจริต แบ่งออกเป็น 4 ด้าน ดังนี้

(1) การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. 2558\*

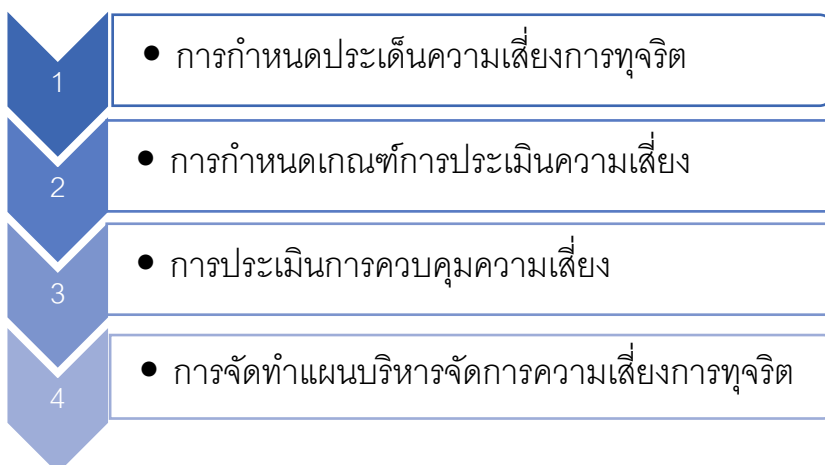
(2) การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ

(3) การจัดซื้อจัดจ้าง

(4) การบริหารงานบุคคล

การประเมินความเสี่ยงในการดำเนินงานตามภารกิจของมหาวิทยาลัย เริ่มจากการพิจารณาขั้นตอนการดำเนินงานในทุกภารกิจของมหาวิทยาลัย ที่แสดงถึงพฤติกรรมที่อาจจะก่อให้เกิดการทุจริตต่อหน้าที่หรือทำให้การปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต หรือก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตัวกับผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงาน สามารถพิจารณาจัดกลุ่มพฤติกรรมการปฏิบัติงานได้

### ขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงการทุจริต มี 4 ขั้นตอน ดังนี้



## ขั้นตอนที่ 1 การระบุประเด็นความเสี่ยงการทุจริต

เป็นขั้นตอนหลังจากที่หน่วยงานตกลงร่วมกันว่าจะนำกระบวนการงานใดมาจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริตของหน่วยงาน หลังจากนั้นให้หน่วยงานนำกระบวนการงานนั้นมาบรรยายละเอียดขั้นตอนการดำเนินงานในกระบวนการงานนั้น และทำการระบุประเด็นความเสี่ยงการทุจริตในแต่ละขั้นตอน โดยการระบุประเด็นความเสี่ยงการทุจริตให้อธิบายรายละเอียดเหตุการณ์ที่มีโอกาสเกิดความเสี่ยงการทุจริตว่ามีรูปแบบพฤติการณ์การทุจริตที่ในแต่ละขั้นตอนในการดำเนินงานของกระบวนการงานหรือโครงการที่ทำการประเมินให้ละเอียดและชัดเจนมากที่สุดว่า ใคร ทำอะไร ที่ไหน อย่างไร โดยเฉพาะรายละเอียดในส่วนที่เจ้าหน้าที่รัฐเข้าไปมีพฤติกรรมทุจริตอย่างไร โดยผู้ปฏิบัติงานหรือรับผิดชอบกระบวนการงานหรือโครงการ (Risk Owners) และตัวแทนของหน่วยงานอาจมีการรับฟังความคิดเห็นจากผู้มีส่วนได้ส่วนเสียภายนอกด้วยก็ได้ เนื่องจากการประเมินความเสี่ยงการทุจริต Risk Owners ส่วนใหญ่ไม่ยอมรับหรือบิดเบือนในความบกพร่องของตนเอง ผู้ประเมินความเสี่ยงการทุจริตจึงไม่ใช่ Risk Owners เท่านั้น

นำข้อมูลที่ได้จากขั้นเตรียมการในส่วนรายละเอียดขั้นตอน กระบวนการปฏิบัติงานของที่จะทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ซึ่งในขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้น ย่อมประกอบไปด้วยขั้นตอนย่อย ในการระบุความเสี่ยงตามขั้นตอนที่ 1 ให้ทำการระบุความเสี่ยงโดยอธิบายรายละเอียด รูปแบบ พฤติการณ์ความเสี่ยงเฉพาะขั้นตอนการปฏิบัติงานที่มีความเสี่ยงการทุจริต และในการประเมินต้องคำนึงถึงความเสี่ยงในภาพรวมของการดำเนินงานเรื่องที่จะทำการประเมินด้วย เนื่องจากในกระบวนการปฏิบัติงานตามขั้นตอนอาจไม่พบความเสี่ยง หรือโอกาสเสี่ยงต่ำ แต่อาจพบว่ามีความเสี่ยงในการปฏิบัติงานที่อาจไม่ได้อยู่ในขั้นตอนก็เป็นได้ โดยไม่ต้องคำนึงว่าหน่วยงานจะมีมาตรการป้องกันหรือแก้ไขความเสี่ยงการทุจริตนั้นอยู่แล้ว ซึ่งเป็นทั้ง Known Factor หรือ Unknown Factor “การระบุความเสี่ยงการทุจริตไม่ถูกต้อง มาตรการควบคุมหรือมาตรการป้องกันความเสี่ยงการทุจริต จึงไม่สามารถลดความเสี่ยงการทุจริตได้”

เหตุการณ์ความเสี่ยง	Know Factor	Unknown Factor
<b>1. การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. 2558*</b>		
หมายเหตุ * “ไม่มีความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นการรับสินบน ในกระบวนการอนุมัติ อนุญาต เนื่องจากหน่วยงานไม่มีภารกิจการอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. 2558”		
<b>2. การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ</b>		
2.1 ขั้นตอนการประมูลร้านค้าต่าง ๆ ภายในมหาวิทยาลัยฯ	-	-
- เรียกรับผลประโยชน์เพื่อให้กับบุคคลใดบุคคลหนึ่ง หรือให้ความช่วยเหลือพวกพ้อง ญาติพี่น้อง เพื่อให้ได้ประโยชน์จากประกาศนั้น	-	✓

เหตุการณ์ความเสี่ยง	Know Factor	Unknown Factor
2.2 การพิจารณาคัดเลือกนักศึกษาหอพักประจำปีการศึกษา	-	-
- เรียกรับผลประโยชน์เพื่อเอื้อ/เปิดโอกาสให้นักศึกษาคนใดคนหนึ่ง หรือให้ความช่วยเหลือพวกพ้อง ญาติพี่น้อง เพื่อให้ได้เข้าพักหอพักนักศึกษาภายในมหาวิทยาลัย การกีดกัน หรือการสร้างอุปสรรค	-	✓
2.3 การพิจารณาคัดเลือกนักศึกษาทุน เพื่อช่วยเหลือการศึกษา	-	-
- เรียกรับผลประโยชน์เพื่อเอื้อ/เปิดโอกาสให้นักศึกษาคนใดคนหนึ่ง หรือให้ความช่วยเหลือพวกพ้อง ญาติพี่น้อง เพื่อให้ได้รับทุนการศึกษา	-	✓
<b>3. การจัดซื้อจัดจ้าง</b>		
3.1 การจัดทำข้อกำหนด Term of Reference (TOR) ของพัสดุที่จะจัดซื้อจัดจ้าง	-	-
- การกำหนดคุณลักษณะ คุณสมบัติเฉพาะ ไม่เปิดกว้าง ทำให้เป็นการเอื้อประโยชน์ให้บุคคลใดบุคคลหนึ่งได้	✓	-
- เรียกรับสินบนกับบริษัท หรือผู้ที่จะมาเป็นคู่สัญญาตั้งแต่เริ่มต้น เพื่อกำหนดคุณลักษณะ TOR	✓	-
- มีการลือคสเปกทำให้ไม่เกิดการแข่งขันอย่างเป็นธรรม	✓	-
3.2 การควบคุมงาน	-	-
- ผู้รับจ้างให้สินบนกับผู้ควบคุมงานทำให้การควบคุมงานไม่เป็นไปตาม TOR หรือสัญญา และมีการรายงานที่ไม่ตรงข้อเท็จจริง	-	✓
3.3 การตรวจรับงาน	-	-
- ผู้รับจ้างให้สินบนแก่ผู้ตรวจรับงาน ทำให้มีการตรวจรับไม่เป็นไปตาม TOR หรือสัญญา ก่อนงานแล้วเสร็จ	-	✓
- การใช้วัสดุอุปกรณ์ในการก่อสร้างไม่เป็นไปตาม TOR หรือสัญญา	✓	-
- มีการเอื้อประโยชน์ หรือการรับสินบนจากผู้รับจ้าง	-	✓
<b>4. การบริหารงานบุคคล</b>		
4.1 การบรรจุและแต่งตั้งบุคลากร	-	-
- เรียกรับเงินจากผู้เข้าสอบ แข่งขันเพื่อบรรจุและแต่งตั้งเป็นพนักงาน	-	✓
4.2 การเลื่อนขั้น เลื่อนตำแหน่ง	-	-
- ให้ หรือเรียกรับผลประโยชน์ตอบแทนเพื่อให้ได้เลื่อนขั้น เลื่อนตำแหน่งที่สูงขึ้น	-	✓

ตารางที่ 1 รายละเอียดความเสี่ยงการทุจริต เช่น รูปแบบ พฤติกรรมการทุจริต ที่เคยรับรู้ว่าจะเกิด และ ประเมินการล่วงหน้า

Known Factor	ความเสี่ยงทั้ง ปัญหา/พฤติกรรมที่เคยรับรู้ว่าจะเกิดมาก่อน คาดหมายได้ว่า มีโอกาสสูงที่จะเกิดซ้ำ หรือมีประวัติ มีตำนานอยู่แล้ว
Unknown Factor	ปัจจัยความเสี่ยงที่มาจากพยากรณ์ ประเมินการล่วงหน้าในอนาคต ปัญหา/พฤติกรรม ความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น (คิดล่วงหน้า ตีตนไปก่อนไข้เสมอ)



## ขั้นตอนที่ 2 การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

กำหนดเกณฑ์สำหรับใช้ในการประเมินความเสี่ยงการทุจริตของกระบวนการหรือโครงการที่ทำการประเมิน ตามความเหมาะสม โดยพิจารณาจาก 2 ปัจจัย คือด้านโอกาส (Likelihood) และด้านผลกระทบ (Impact) และการให้คะแนนทั้ง 2 ปัจจัย รายละเอียด ดังนี้

➤ โอกาสที่จะเกิด (Likelihood) พิจารณาความเป็นไปได้ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงในช่วงเวลาหนึ่ง ในรูปของความถี่ หรือความน่าจะเป็นที่จะเกิดเหตุการณ์นั้น ๆ

➤ ผลกระทบ (Impact) การวัดความรุนแรงของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นจากความเสี่ยงนั้น โดยสามารถแบ่งเป็นผลกระทบทางการเงินและผลกระทบที่ไม่ใช่การเงิน

### เกณฑ์โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)

โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)	
5	โอกาสเกิดการกระทำทุจริตมากกว่า 5 ครั้งต่อปี
4	โอกาสเกิดการกระทำทุจริตไม่เกิน 4 ครั้งต่อปี
3	โอกาสเกิดการกระทำทุจริตไม่เกิน 3 ครั้งต่อปี
2	โอกาสเกิดการกระทำทุจริตไม่เกิน 2 ครั้งต่อปี
1	โอกาสเกิดการกระทำทุจริต 1 ครั้งต่อปี

### เกณฑ์ผลกระทบ (Impact) ที่ไม่ใช่ทางการเงิน

ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)	
5	<ul style="list-style-type: none"> <li>- เกิดความเสียหายต่อรัฐ เจาหน้าที่ถูกลงโทษซึ่งมีความผิดเข้าสู่กระบวนการทางยุติธรรม</li> <li>- เกิดการฟ้องร้องต่อศาล หรือหน่วยงานกำกับดูแล องค์กรตรวจสอบทำการตรวจสอบความเสียหายที่เกิดขึ้น</li> </ul>
4	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ภาพลักษณ์ของหน่วยงานติดลบเรื่องความโปร่งใส สื่อมวลชน สื่อสังคมออนไลน์ลงข่าวอย่างต่อเนื่อง และสังคมให้ความสนใจ</li> <li>- ร้องเรียนต่อสื่อมวลชนและมีการข่าวดังกล่าว</li> </ul>
3	<ul style="list-style-type: none"> <li>- หน่วยตรวจสอบของหน่วยงาน หรือหน่วยตรวจสอบจากภายนอกเข้าตรวจสอบขอเท็จจริง</li> <li>- มีการส่งหนังสือร้องเรียนและตั้งคำถามต่อการทำงานโดยไม่ได้รับคำตอบที่ชัดเจน</li> </ul>
2	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ปรากฏข่าวลือที่อาจพาดพิงคนภายในหน่วยงาน มีคนร้องเรียน แฉเบาะแส</li> <li>- เริ่มมีความกังวลและสอบถามข้อมูล</li> </ul>
1	- แทบจะไม่มี

เกณฑ์การวัดระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

Risk Score					
โอกาสเกิด	ผลกระทบ				
	1	2	3	4	5
5	สูง	สูง	สูงมาก	สูงมาก	สูงมาก
4	ปานกลาง	สูง	สูง	สูงมาก	สูงมาก
3	ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูง	สูงมาก
2	ต่ำ	ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูงมาก
1	ต่ำ	ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูง

ระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

- สถานะสีเขียว : ความเสี่ยงระดับต่ำ
- สถานะสีเหลือง : ความเสี่ยงระดับปานกลาง
- สถานะสีส้ม : ความเสี่ยงระดับสูง
- สถานะสีแดง : ความเสี่ยงระดับสูงมาก

### ขั้นตอนที่ 3 การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

หลังจากหน่วยงานระบุประเด็นความเสี่ยงการทุจริตในแต่ละขั้นตอนของกระบวนการแล้วหลังจากนั้น หน่วยงานต้องให้คะแนนความเสี่ยงการทุจริตในแต่ละขั้นตอนของการดำเนินงาน โดยการให้คะแนนความเสี่ยงการทุจริตโดยพิจารณาจากขั้นตอนการดำเนินงานพิจารณา จาก ๒ ปัจจัย คือ โอกาสเกิด(Likelihood) และ ผลกระทบ (Impact) จะได้ระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต (Risk Score) วาอยู่ในระดับ สูงมาก สูงปานกลาง หรือต่ำ ตามเกณฑ์ที่หน่วยงานได้กำหนดไว้ โดยตารางการระบุประเด็นความเสี่ยงการทุจริต การให้คะแนนความเสี่ยงการทุจริต และระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

ลำดับ ที่	ขั้นตอน	เหตุการณ์ความเสี่ยง	Risk Score (L x I)			
			Likelihood	Impact	Risk Score	ระดับ ความ เสี่ยง
<b>การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. 2558*</b>						
หมายเหตุ * “ไม่มีความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นการรับสินบน ในกระบวนการอนุมัติ อนุญาต เนื่องจากหน่วยงานไม่มีภารกิจ การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. 2558”						
<b>การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ</b>						
1)	ขั้นตอนการประมวล ร้านค้าต่าง ๆ ภายใน มหาวิทยาลัยฯ	- เรียกรับผลประโยชน์ให้กับบุคคล ใดบุคคลหนึ่ง หรือให้ความช่วยเหลือ พวกพ้อง ญาติพี่น้อง เพื่อให้ได้ ประโยชน์จากประกาศนั้น	1	1	1	ต่ำ
2)	การพิจารณาคัดเลือก นักศึกษาหอพัก ประจำปีการศึกษา	- เรียกรับผลประโยชน์เพื่อเอื้อ/เปิด โอกาสให้นักศึกษาคนใดคนหนึ่ง หรือ ให้ความช่วยเหลือพวกพ้อง ญาติพี่น้อง เพื่อให้ได้เข้าพักหอพักนักศึกษาภายใน มหาวิทยาลัย การกีดกัน หรือการสร้าง อุปสรรค	2	1	2	ต่ำ
3)	การพิจารณาคัดเลือก นักศึกษาทุน เพื่อ ช่วยเหลือการศึกษา	- เรียกรับผลประโยชน์เพื่อเอื้อ/เปิด โอกาสให้นักศึกษาคนใดคนหนึ่ง หรือ ให้ความช่วยเหลือพวกพ้อง ญาติพี่น้อง เพื่อให้ได้รับทุนการศึกษา	1	1	1	ต่ำ

ลำดับ ที่	ขั้นตอน	เหตุการณ์ความเสี่ยง	Risk Score (L x I)			
			Likelihood	Impact	Risk Score	ระดับ ความ เสี่ยง
<b>การจัดซื้อจัดจ้าง</b>						
1)	การจัดทำข้อกำหนด Term of Reference (TOR) ของพัสดุที่จะ จัดซื้อจัดจ้าง	- การกำหนดคุณลักษณะ คุณสมบัติเฉพาะ ไม่เปิดกว้าง ทำให้ เป็นการเอื้อประโยชน์ให้บุคคลใด บุคคลหนึ่งได้	2	3	6	ปานกลาง
		- เรียกรับสินบนกับบริษัท หรือผู้ที่จะ มาเป็นคู่สัญญาตั้งแต่เริ่มต้น เพื่อ กำหนดคุณลักษณะ TOR	3	3	9	สูง
		- มีการลือคสเปกทำให้ไม่เกิดการ แข่งขันอย่างเป็นธรรม	3	3	9	สูง
2)	การควบคุมงาน	- ผู้รับจ้างให้สินบนกับผู้ควบคุมงานทำ ให้การควบคุมงานไม่เป็นไปตาม TOR หรือสัญญา และมีการรายงานที่ไม่ตรง ข้อเท็จจริง	1	5	5	สูง
3)	การตรวจรับงาน	- ผู้รับจ้างให้สินบนแก่ผู้ตรวจรับงาน ทำให้มีการตรวจรับไม่เป็นไปตาม TOR หรือสัญญา ก่อนงานแล้วเสร็จ	1	5	5	สูง
		- การใช้วัสดุอุปกรณ์ในการก่อสร้างไม่ เป็นไปตาม TOR หรือสัญญา	3	3	9	สูง
		- มีการเอื้อประโยชน์ หรือการรับ สินน้ำใจกับผู้รับจ้าง	3	3	9	สูง
<b>การบริหารงานบุคคล</b>						
1)	การบรรจุและแต่งตั้ง บุคลากร	- เรียกรับเงินจากผู้เข้าสอบ แข่งขันเพื่อ บรรจุและแต่งตั้งเป็นพนักงาน	1	5	5	สูง
2)	การเลื่อนชั้น เลื่อน ตำแหน่ง	- ให้ หรือเรียกรับผลประโยชน์ตอบ แทนเพื่อให้ได้เลื่อนชั้น เลื่อนตำแหน่ง ที่สูงขึ้น	2	3	6	ปานกลาง

ตารางที่ 2 ประเมินความเสี่ยงโอกาสเกิด(Likelihood) และ ผลกระทบ (Impact) จะได้ระดับความรุนแรง  
ของความเสี่ยงการทุจริต (Risk Score)

#### ขั้นตอนที่ 4 แผนการบริหารความเสี่ยง

ขั้นตอนที่ 4 ให้เลือกเหตุการณ์ที่มีความเสี่ยงสูงสุดจากการประเมินระดับความเสี่ยง ในตารางที่ 4 ที่อยู่ในช่องค่าความเสี่ยง ระหว่างคะแนน (3) ถึง (9) โดยเฉพาะที่อยู่ในระดับสูง ค่อนข้างสูง ปานกลาง มาทำแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริตตามลำดับความรุนแรง (กรณีทีหน่วยงานทำการประเมินคุณภาพการจัดการหรือการควบคุมความเสี่ยง ในตารางที่ 4 ไม่พบว่าความเสี่ยงอยู่ในระดับสูง ค่อนข้างสูง ปานกลางเลย แต่พบว่าความเสี่ยงการทุจริตอยู่ในระดับ ต่ำ หรือ ค่อนข้างต่ำ ให้ทำการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงในเชิงเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริต หรือให้หน่วยงานพิจารณาทำการเลือกภารกิจงานหรือกระบวนการงานหรือการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดหรือมีโอกาสเกิดความเสี่ยงการทุจริต นำมาประเมินความเสี่ยงการทุจริตเพิ่มเติม)

แผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต นำมาตรการป้องกันความเสี่ยงการทุจริตของหน่วยงานที่มีอยู่ในปัจจุบันและมาตรการนั้นยังสามารถบังคับใช้ได้อย่างมีประสิทธิภาพ มาพิจารณาจัดทำมาตรการในครั้งนี้โดยมีมาตรการป้องกันความเสี่ยงการทุจริตเพิ่มเติมจากรูปแบบพฤติกรรมความเสี่ยงการทุจริต ที่ได้จากการประเมินในครั้งนี้ มาตรการ หมายถึง วิธีการที่จะทำให้ได้รับผลสำเร็จ (วิธีป้องกัน) หรือแนวทางที่ตั้งขึ้นเพื่อไม่ให้เกิดสิ่งที่ไม่พึงปรารถนาจัดทำเป็นแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต เพื่อขับเคลื่อนบังคับใช้ต่อไป

#### แผนบริหารความเสี่ยงการทุจริตและประพฤตินิยมขอประจําปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

ลำดับที่	ขั้นตอนการดำเนินโครงการ	เหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความเสี่ยง	มาตรการควบคุม หรือป้องกันความเสี่ยงการทุจริต	ระยะเวลา	ผู้รับผิดชอบ
<b>การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. 2558*</b>						
หมายเหตุ * “ไม่มีความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นการรับสินบน ในกระบวนการอนุมัติ อนุญาต เนื่องจากหน่วยงานไม่มีภารกิจการอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. 2558”						
<b>การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ</b>						
“ไม่มีเหตุการณ์ความเสี่ยงที่มีระดับความเสี่ยง ระหว่างคะแนน (3) ถึง (9)”						
<b>การจัดซื้อจัดจ้าง</b>						
1)	การจัดทำข้อกำหนด Term of Reference (TOR) ของพัสดุที่จะจัดซื้อจัดจ้าง	- การกำหนดคุณลักษณะคุณสมบัติเฉพาะ ไม่เปิดกว้าง ทำให้เป็นการเอื้อประโยชน์ให้บุคคลใดบุคคลหนึ่งได้  - เรียกรับสินบนกับบริษัท หรือผู้ที่จะเป็นคู่สัญญาตั้งแต่เริ่มต้น เพื่อกำหนดคุณลักษณะ TOR	6 (ปานกลาง)  9 (สูง)	- ประกาศ มาตรการส่งเสริมความโปร่งใสในการใช้งบประมาณและการจัดซื้อจัดจ้าง  - กำหนดร่าง TOR เพื่อให้มีความรับผิดชอบในหน้าที่ และควบคุมกำกับการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามระเบียบอย่างเคร่งครัด และควรแต่งตั้งสับเปลี่ยนหมุนเวียนกันไป เพื่อไม่ให้เกิดการถือคสเปค	1 ตุลาคม 66 - 30 กันยายน 67	งานพัสดุ

ลำดับที่	ขั้นตอนการดำเนินงานโครงการ	เหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความเสี่ยง	มาตรการควบคุม หรือป้องกัน ความเสี่ยงการทุจริต	ระยะเวลา	ผู้รับผิดชอบ	
		- มีการลือคสปกทำให้ไม่เกิดการแข่งขันอย่างเป็นธรรม	9 (สูง)	- ปฏิบัติตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560 ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560 กฎกระทรวงออกตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ 2560 - แต่งตั้งคณะกรรมการกำหนดร่าง TOR เพื่อให้มีความรับผิดชอบในหน้าที่ และควบคุมกำกับ การปฏิบัติงานให้เป็นไปตามระเบียบอย่างเคร่งครัด และควรแต่งตั้ง สับเปลี่ยนหมุนเวียนกันไปเพื่อไม่ให้เกิดการลือคสปก - มีการทบทวนและสอบทาน กระบวนการทำงานอย่างเคร่งครัด ให้เป็นไปตามระเบียบทุกขั้นตอน โดยให้เจ้าหน้าที่พัสดุและวิศวกรที่มีความรู้ความสามารถเข้ามามีส่วนร่วม - การสืบราคาที่กำหนดว่าต้อง 3 รายขึ้นไป			
2)	การควบคุมงาน	- ผู้รับจ้างให้สินบนกับผู้ควบคุมงานทำให้การควบคุมงานไม่เป็นไปตาม TOR หรือสัญญา และมีการรายงานที่ไม่ตรงข้อเท็จจริง	5 (สูง)	- ประกาศ มาตรการใช้อำนาจและ มาตรการป้องกัน - ประกาศ นโยบายไม่รับของขวัญ และของกำนัลทุกชนิดจากการปฏิบัติหน้าที่ (No Gift Policy) - จัดให้มีคณะกรรมการควบคุมงานที่มีคำสั่งเป็นผู้รับผิดชอบ รายงานการควบคุมงานให้เป็นไปตามรูปแบบรายการและสัญญาจ้างแต่ละงวด	1 ตุลาคม 66 - 30 กันยายน 67	งานพัสดุ	

ลำดับที่	ขั้นตอนการดำเนินโครงการ	เหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความเสี่ยง	มาตรการควบคุม หรือป้องกัน ความเสี่ยงการทุจริต	ระยะเวลา	ผู้รับผิดชอบ
				<ul style="list-style-type: none"> <li>- จัดกิจกรรมสร้างเสริมมาตรฐานทางจริยธรรมของข้าราชการพลเรือนและบุคลากรในสถาบันอุดมศึกษา เพื่อให้เป็นมล จริยธรรมที่หน่วยงานต้องยึดถือปฏิบัติ</li> <li>- คณะกรรมการควบคุมงานที่มีคำสั่งเป็นผู้รับผิดชอบรายงานการควบคุมงานให้เป็นไปตามรูปแบบรายการและสัญญาจ้างแต่ละงวด</li> <li>- จัดทำบันทึกประจำวัน ถ่ายภาพ ระบุวัน เวลา สถานที่ และขั้นตอนการก่อสร้าง</li> </ul>		
3)	การตรวจรับงาน	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ผู้รับจ้างให้สินบนแก่ผู้ตรวจรับงาน ทำให้มีการตรวจรับไม่ เป็นไปตาม TOR หรือสัญญา ก่อนงานแล้วเสร็จ</li> </ul>	5 (สูง)	<ul style="list-style-type: none"> <li>- จัดทำรายงานการตรวจรับงาน</li> <li>- หัวหน้าหน่วยงานมีการกำกับ ควบคุม ดูแล ตรวจสอบการ ปฏิบัติงานของผู้ปฏิบัติงานให้ เป็นไปตามระเบียบ ข้อกฎหมาย อย่างเคร่งครัด</li> </ul>	1 ตุลาคม 66 - 30 กันยายน 67	งานพัสดุ
		<ul style="list-style-type: none"> <li>- การใช้วัสดุอุปกรณ์ในการ ก่อสร้างไม่เป็นไปตาม TOR หรือสัญญา</li> </ul>	9 (สูง)	<ul style="list-style-type: none"> <li>- จัดทำประกาศ มาตรการใช้อำนาจและมาตรการป้องกัน</li> </ul>		
		<ul style="list-style-type: none"> <li>- มีการเอื้อประโยชน์ หรือการ รับสินน้ำใจกับผู้รับจ้าง</li> </ul>	9 (สูง)	<ul style="list-style-type: none"> <li>- จัดกิจกรรมสร้างเสริมมาตรฐานทางจริยธรรมของข้าราชการพลเรือนและบุคลากรในสถาบันอุดมศึกษา เพื่อให้เป็นมล จริยธรรมที่</li> <li>- ประกาศนโยบายไม่รับของขวัญ และของกำนัลทุกชนิดจากการปฏิบัติหน้าที่ (No Gift Policy)</li> </ul>		
<b>การบริหารงานบุคคล</b>						
1)	การบรรจุและแต่งตั้งบุคลากร	<ul style="list-style-type: none"> <li>- เรียกรับเงินจากผู้เข้าสอบแข่งขันเพื่อบรรจุและแต่งตั้ง เป็นพนักงาน</li> </ul>	5 (สูง)	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ประกาศ มาตรการส่งเสริมการ ควบคุม ตรวจสอบการใช้อำนาจ และการบริหารงานบุคคล</li> </ul>	1 ตุลาคม 66 - 30 กันยายน 67	งานการเจ้าหน้าที่

ลำดับที่	ขั้นตอนการดำเนินโครงการ	เหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความเสี่ยง	มาตรการควบคุม หรือป้องกัน ความเสี่ยงการทุจริต	ระยะเวลา	ผู้รับผิดชอบ
2)	การเลื่อนชั้น เลื่อนตำแหน่ง	- ให้ หรือเรียกรับผลประโยชน์ตอบแทนเพื่อให้ได้เลื่อนชั้นเลื่อนตำแหน่งที่สูงขึ้น	6 (ปานกลาง)	- กำกับดูแลกระบวนการบริหารบุคลากร การสรรหา บรรจุ แต่งตั้งบุคลากร การประเมินผล ทดลองการปฏิบัติงาน การเลื่อนตำแหน่ง การฝึกอบรม การมอบหมายงาน การประเมินผล การปฏิบัติงานและการเลื่อนชั้นเงินเดือนข้าราชการ ในการบริหารงานบุคคล จะต้องมีการสอนงานแลกเปลี่ยนความรู้และมอบหมายงานอย่างเป็นธรรม เท่าเทียม ไม่เลือกปฏิบัติ - กำหนดให้ผู้บังคับบัญชาและบุคลากรต้องไม่ใช่ตำแหน่ง หรืออำนาจหน้าที่ในราชการที่เอื้อประโยชน์ให้ตนเองและพวกพ้อง		

ตารางที่ 3 พิจารณาเหตุการณ์ความเสี่ยง ที่มีค่าความเสี่ยงการทุจริต จากตารางที่ 2 ตามลำดับความรุนแรง ความเสี่ยงที่อยู่ในระดับ สูง ค่อนข้างสูง ปานกลาง มาจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงเพื่อป้องกันการทุจริตต่อไป โดยวิเคราะห์ตรวจสอบว่ามาตรการเดิมหรือปัจจุบัน (Key Controls in place) ที่หน่วยงานบังคับใช้มีประสิทธิภาพเพียงพอหรือไม่ และต้องมีมาตรการเพิ่มเติม (Further Actions to be Taken) อย่างไรบ้าง ระบุรายละเอียด เพื่อนำสู่การบังคับใช้ความเสี่ยงกับมาตรการป้องกันความเสี่ยงการทุจริตควรเชื่อมโยงให้มีความสอดคล้องกับความเสี่ยงที่ประเมินไว้