

รายงานการประเมินความเสี่ยง

ที่อาจเกิดจากการให้หรือรับสินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจ
มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงราย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2568



กองพัฒนาระบบบริหารและประกันคุณภาพ
มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงราย

คำนำ

การบริหารความเสี่ยงเป็นเครื่องมือสำคัญสำหรับองค์กรในการบรรลุเป้าหมายและวัตถุประสงค์อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยเฉพาะประเด็นที่เกี่ยวข้องกับการทุจริตและประพฤติมิชอบภายในองค์กรได้กลายเป็นหนึ่งในความท้าทายสำคัญที่องค์กรทุกรูปแบบต้องเผชิญ การทุจริตไม่เพียงแต่สร้างความเสียหายให้กับทรัพยากรขององค์กรเท่านั้น แต่ยังรวมถึงการทำลายความน่าเชื่อถือและภาพลักษณ์ต่อสาธารณะอีกด้วย การวิเคราะห์ความเสี่ยงการทุจริตจึงเป็นหนึ่งในกลไกสำคัญต่อการขับเคลื่อนการดำเนินงานตามพันธกิจขององค์กรให้เป็นไปตามยุทธศาสตร์การพัฒนาศึกษาให้ไปสู่การบรรลุวิสัยทัศน์ที่กำหนดไว้ ดังนั้นมหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงรายตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารความเสี่ยงการทุจริต เพื่อพัฒนามหาวิทยาลัยไปสู่ระดับสูงสุดอย่างมีประสิทธิภาพ

รายงานการบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดการให้/รับสินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจของ มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงราย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 จัดทำขึ้นภายใต้การศึกษาและการวิเคราะห์ที่ละเอียดถี่ถ้วนต่อสภาพแวดล้อมภายในองค์กรที่อาจเป็นสาเหตุให้เกิดการทุจริต ตลอดจนปัจจัยภายนอกที่อาจมีอิทธิพลต่อการเพิ่มความเสี่ยงดังกล่าว บทวิเคราะห์ยังรวมถึงแนวทางหรือมาตรการในการการป้องกันการทุจริต โดยเน้นไปที่การสร้างวัฒนธรรมความโปร่งใสภายในองค์กรเพื่อลดช่องว่างที่อาจนำไปสู่การกระทำที่ไม่ชอบด้วยกฎหมาย ซึ่งอาจช่วยให้บุคลากรมีส่วนร่วมอย่างแข็งขันในการสร้างระบบการกำกับดูแลและการควบคุมภายในที่แข็งแกร่ง ทั้งนี้ ผลลัพธ์จากรายงานนี้คาดว่าจะช่วยให้มหาวิทยาลัยสามารถตอบสนองและป้องกันปัญหาการทุจริตได้อย่างมีประสิทธิภาพ รวมถึงการรักษาความเชื่อมั่นและความไว้วางใจจากผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย

กองพัฒนาระบบบริหารและประกันคุณภาพ

ธันวาคม 2567

สารบัญ

	หน้า
คำนำ	1
สารบัญ	2
ส่วนที่ 1 บทนำ	3
1.1 ประวัติความเป็นมาและพัฒนาการของมหาวิทยาลัย	3
1.2 ปรัชญา วิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมาย และยุทธศาสตร์การพัฒนา	4
1.3 อัตลักษณ์ เอกลักษณ์ ค่านิยมร่วม วัฒนธรรมขององค์กร	5
1.4 โครงสร้างองค์กร	6
ส่วนที่ 2 แนวทางการบริหารความเสี่ยงการทุจริต	7
2.1 หลักการบริหารความเสี่ยง	7
2.2 ความหมายของความเสี่ยงการทุจริต	8
2.3 วัตถุประสงค์หลักของการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต	8
2.4 องค์ประกอบที่ทำให้เกิดการทุจริต	9
2.5 ขอบเขตประเมินความเสี่ยงการทุจริต	9
2.6 กระบวนการในการวิเคราะห์ความเสี่ยงการทุจริต	9
2.7 เกณฑ์การวิเคราะห์ความเสี่ยงการทุจริต	10
2.8 คำนิยามศัพท์	12
ส่วนที่ 3 การประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดการให้หรือรับสินบนจากการดำเนินงาน	13
3.1 การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. 2558	13
3.2 การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ	13
3.3 การจัดซื้อจัดจ้าง	14
3.4 การบริหารงานบุคคล	15
ส่วนที่ 4 รายงานผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2567	18
4.1 การวิเคราะห์เหตุการณ์ความเสี่ยงและระดับความเสี่ยงประเด็นการทุจริตและประพฤติมิชอบ	18
4.2 มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	19
4.3 ผลการดำเนินการตามมาตรการบริหารจัดการความเสี่ยง	21

ส่วนที่ 1

บทนำ

1.1 ประวัติและพัฒนาการของมหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่

มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ ตั้งอยู่เลขที่ 80 หมู่ 9 ตำบลบ้านดู่ อำเภอเมือง จังหวัดเชียงใหม่ พื้นที่จำนวน 940 ไร่ 93 ตารางวา และพื้นที่อำเภอเชียงแสน จำนวน 19 ไร่ 1 งาน 72 ตารางวา รวมทั้งรับผิดชอบดูแลสวนสมเด็จพระศรีนครินทร์เชียงใหม่อีก จำนวน 625 ไร่ รวมมีพื้นที่รับผิดชอบทั้งหมด 1,584 ไร่ 2 งาน 65 ตารางวา มหาวิทยาลัยพัฒนาจากโรงเรียนฝึกหัดครูประกาศนียบัตรการศึกษา สู่การเป็นวิทยาลัยครูเชียงใหม่ สถาบันราชภัฏเชียงใหม่ และมหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ โดยมีประวัติและพัฒนาการ ตามลำดับดังนี้

โรงเรียนฝึกหัดครูประกาศนียบัตรวิชาการศึกษา

วันที่ 11 กันยายน 2512 จังหวัดเชียงใหม่ได้เสนอเรื่องขอตั้งโรงเรียนฝึกหัดครูประกาศนียบัตรวิชาการศึกษา ต่ออธิบดีกรมการฝึกหัดครู โดยเสนอให้ใช้พื้นที่บริเวณอ่างเก็บน้ำหนองบัว ตำบลบ้านดู่ อำเภอเมือง จังหวัดเชียงใหม่ เป็นสถานที่ในการจัดตั้ง

วิทยาลัยครูเชียงใหม่

29 กันยายน 2516 คณะรัฐมนตรีได้มีมติอนุมัติให้จัดตั้งวิทยาลัยครูเชียงใหม่

ปี พ.ศ. 2518 เริ่มเปิดอบรมการศึกษาภาคฤดูร้อนสำหรับครูประจำการ และเปิดรับนักศึกษา ระดับประกาศนียบัตรวิชาการศึกษา (ป.กศ.) เป็นรุ่นแรก และระดับประกาศนียบัตรวิชาการศึกษาชั้นสูง (ป.กศ.สูง) ในปีต่อมา

ปี พ.ศ. 2520 มีพระราชกฤษฎีกาประกาศยกฐานะวิทยาลัยครูเชียงใหม่เป็นสถาบันการศึกษา และวิจัย สามารถเปิดสอนได้ถึงระดับปริญญาตรี และเปิดรับนักศึกษาระดับปริญญาตรี ในปี พ.ศ. 2522 จำนวน 2 สาขาวิชาเอก คือ สาขาวิชาภาษาไทย และสาขาวิชาวิทยาศาสตร์ทั่วไป

ปี พ.ศ. 2528 เปิดรับนักศึกษาในสาขาวิชาชีพอื่นในระดับอนุปริญญา สาขาวิชาศิลปศาสตร์ และสาขาวิชาวิทยาศาสตร์ พร้อมทั้งได้มีประกาศกระทรวงศึกษาธิการให้แบ่งส่วนราชการของวิทยาลัยครูเชียงใหม่ ออกเป็น 10 หน่วยงาน เพื่อให้สอดคล้องกับภารกิจของวิทยาลัยครู และให้รวมกลุ่มเป็นสหวิทยาลัย โดยให้วิทยาลัยครู เชียงรายรวมอยู่ในกลุ่ม “สหวิทยาลัยล้านนา”

สถาบันราชภัฏเชียงใหม่

14 กุมภาพันธ์ 2535 ได้รับพระราชทานชื่อสถาบันว่า “สถาบันราชภัฏเชียงใหม่” แทนชื่อวิทยาลัยครูเชียงใหม่ เดิม เพื่อให้สอดคล้องกับความหลากหลายในการผลิตบัณฑิต

6 มีนาคม 2538 ได้รับพระราชทานตราสัญลักษณ์ประจำสถาบัน เพื่อเป็นสิริมงคลแก่สถาบัน ราชภัฏ โดยมีตราพระราชลัญจกรในพระบาทสมเด็จพระเจ้าอยู่หัวรัชกาลที่ 9 อยู่ในวงรี และในวงรอบนอกด้านบน มีตัวอักษรภาษาไทยว่า “สถาบันราชภัฏเชียงใหม่” ด้านล่างมีอักษรภาษาอังกฤษว่า “RAJABHAT INSTITUTE CHIANGRAI”

มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่

พระบาทสมเด็จพระบรมชนกาธิเบศร มหาภูมิพลอดุลยเดชมหาราช บรมนาถบพิตร ทรงลงพระปรมาภิไธย พระราชบัญญัติมหาวิทยาลัยราชภัฏ พ.ศ. 2547 และประกาศในราชกิจจานุเบกษา เมื่อวันที่ 14 มิถุนายน 2547 ส่งผลให้สถาบันราชภัฏเชียงใหม่ได้รับการยกฐานะและปรับเปลี่ยนสถานภาพเป็น “มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่” ตั้งแต่วันที่ 15 มิถุนายน 2547 เป็นต้นมา

1.2 ปรัชญา วิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมาย และยุทธศาสตร์การพัฒนา

ปรัชญา : สถาบันอุดมศึกษาเพื่อการพัฒนาท้องถิ่นอย่างยั่งยืน

วิสัยทัศน์ : เป็นสถาบันแห่งการบูรณาการองค์ความรู้ สร้างนวัตกรรม ถ่ายทอดเทคโนโลยี เพื่อการพัฒนาท้องถิ่นอย่างยั่งยืน

พันธกิจ

1. ผลิตบัณฑิตเป็นนวัตกรมืออาชีพ เพื่อสร้างการเปลี่ยนแปลงและตอบสนองต่อการพัฒนาท้องถิ่นอย่างยั่งยืน
2. ผลิตผลงานวิจัยและงานสร้างสรรค์ สามารถต่อยอดในเชิงพาณิชย์ เพื่อนำไปใช้ประโยชน์ในท้องถิ่น ประเทศ และภูมิภาคอาเซียน
3. ให้บริการวิชาการแก่สังคม เพื่อยกระดับคุณภาพชีวิตของประชาชนในท้องถิ่น ประเทศสู่การพัฒนาอย่างยั่งยืน
4. สืบสาน และส่งเสริมศิลปวัฒนธรรมอันดีงามของท้องถิ่น และของชาติ
5. พัฒนามหาวิทยาลัยให้เป็นองค์กรแห่งการเรียนรู้ที่มีความสุข มีคุณภาพ และมีธรรมาภิบาล

เป้าหมายหลักของความสำเร็จตามแผนพัฒนามหาวิทยาลัย

1. บัณฑิตมีความรู้ มีคุณธรรม มีความสามารถ มีสมรรถนะ และมีจิตสำนึกเพื่อเป็นหลักในการขับเคลื่อนและพัฒนาท้องถิ่นอย่างยั่งยืน พร้อมรับกับความเปลี่ยนแปลง และรองรับเศรษฐกิจมูลค่าสูงของประเทศ
2. บัณฑิตครูของมหาวิทยาลัย เป็นผู้ที่มิคุณลักษณะแห่งศตวรรษที่ 21 มีจิตวิญญาณความเป็นครู เป็นคนเก่ง คนดี มีความรับผิดชอบต่อสังคม รู้เท่าทันเทคโนโลยี และการเปลี่ยนแปลง
3. ผลงานวิจัย งานสร้างสรรค์ และนวัตกรรม เป็นที่ยอมรับในระดับชาติและนานาชาติ สามารถต่อยอดในเชิงพาณิชย์ และใช้ในการพัฒนาท้องถิ่น ภูมิภาคอย่างยั่งยืน
4. เป็นศูนย์กลางบูรณาการการเรียนรู้ตลอดชีวิตด้วยการขับเคลื่อนนวัตกรรมการเรียนการสอน การวิจัย ศิลปวัฒนธรรม ภูมิปัญญาท้องถิ่น และงานตามพระราชบัญญัติเพื่อการพัฒนาท้องถิ่นอย่างยั่งยืน
5. เป็นองค์กรแห่งการเรียนรู้ที่มีความสุข มีธรรมาภิบาล ใส่ใจต่อสิ่งแวดล้อม และมีระบบการบริหารจัดการที่ตอบโจทย์การเป็นมหาวิทยาลัยเพื่อพัฒนาชุมชนท้องถิ่น

ประเด็นยุทธศาสตร์การพัฒนา

1. การยกระดับคุณภาพการศึกษา
2. การผลิตและพัฒนาครู
3. การพัฒนางานวิจัย นวัตกรรม และงานสร้างสรรค์
4. การพัฒนาท้องถิ่น
7. การพัฒนาระบบ กลไก และบริหารจัดการ

1.3 อัตลักษณ์ เอกลักษณ์ ค่านิยมร่วม วัฒนธรรมขององค์กร

อัตลักษณ์ : เป็นนวัตกรรมมืออาชีพ ปรับตัวต่อการเปลี่ยนแปลง และมีความรับผิดชอบต่อสังคม

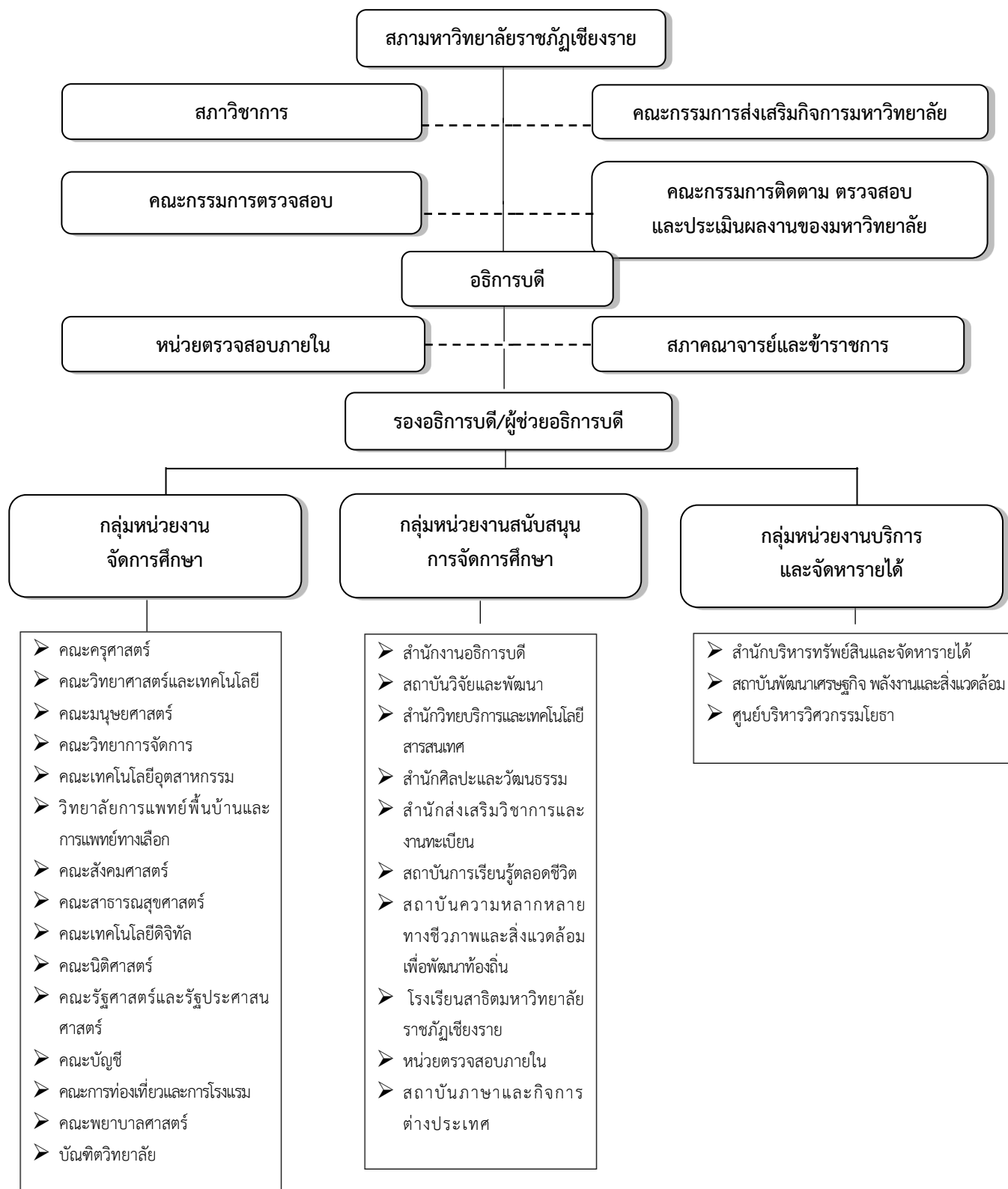
เอกลักษณ์ : มหาวิทยาลัยแห่งการเรียนรู้ตลอดชีวิตเพื่อการพัฒนาท้องถิ่น

ค่านิยมร่วม : สร้างความรู้ เชิดชูภูมิปัญญา พัฒนาท้องถิ่นสู่สากล

วัฒนธรรมขององค์กร : ร่วมคิด ร่วมพัฒนา และร่วมรับผิดชอบต่อสังคม

1.4 โครงสร้างองค์กร

โครงสร้างองค์กร

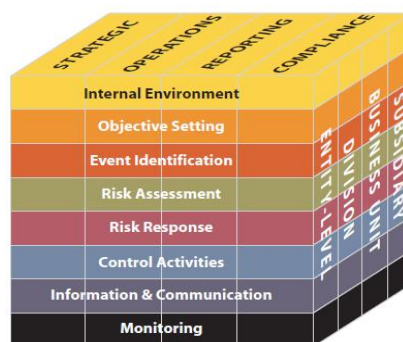


ส่วนที่ 2

แนวทางการบริหารความเสี่ยงการทุจริต

2.1 หลักการบริหารความเสี่ยง

Enterprise Risk Management - Integrated Framework ซึ่งจัดทำโดย The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission (COSO) เป็นเครื่องมือที่หลายองค์กรนำไปใช้ เป็นกรอบในการบริหารความเสี่ยง โดยมีหลักการสำคัญคือการใช้กรอบการบริหารความเสี่ยงแบบทั่วทั้งองค์กร (Enterprise Risk Management : ERM) ซึ่งพัฒนามาจากกรอบการควบคุมภายใน โดยเพิ่มแนวคิด หลักการและองค์ประกอบสำคัญเพื่อให้ตรงตามความต้องการเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงสำหรับการบริหารงานในปัจจุบัน ในการเพิ่มคุณค่าให้แก่องค์กร สอดคล้องกับการกำกับดูแลที่ดี และสามารถใช้เป็นเกณฑ์อ้างอิงในการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นสากล



รูปองค์ประกอบในการบริหารความเสี่ยงตามมาตรฐาน COSO
ที่มา www.coso.org

1) สภาพแวดล้อมภายในองค์กร (Internal Environment) เป็นองค์ประกอบที่สำคัญในการกำหนดกรอบการบริหารความเสี่ยงและเป็นพื้นฐานสำคัญในการกำหนดทิศทางของกรอบการบริหารความเสี่ยงขององค์กร ได้แก่ วัฒนธรรมขององค์กร นโยบายของผู้บริหาร แนวทางการปฏิบัติงานของบุคลากร กระบวนการทำงาน ระบบสารสนเทศ เป็นต้น

2) การกำหนดวัตถุประสงค์ (Objective Setting) เป็นองค์ประกอบที่จะต้องมีความสอดคล้องและเป็นไปในทิศทางเดียวกัน กล่าวคือ วัตถุประสงค์ในการบริหารความเสี่ยงขององค์กรจะต้องสอดคล้องกับวิสัยทัศน์ พันธกิจ และทิศทางการดำเนินงาน และจะต้องสอดคล้องกันตั้งแต่ระดับองค์กร หน่วยงาน กิจกรรม จนถึงระดับบุคคล เพื่อให้วัตถุประสงค์ในภาพรวมบรรลุเป้าประสงค์ รวมถึงสามารถวิเคราะห์ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นได้ครบถ้วน ทั้งนี้ วัตถุประสงค์ จะต้องแสดงให้เห็นถึงผลลัพธ์ที่องค์กรต้องการโดยแบ่งเป็น 2 ระดับ คือ

(1) วัตถุประสงค์ในระดับองค์กร เป็นวัตถุประสงค์ของการดำเนินงานในภาพรวมขององค์กร ตามแผนปฏิบัติงาน แผนปฏิบัติราชการ

(2) วัตถุประสงค์ในระดับกิจกรรม เป็นวัตถุประสงค์ของการดำเนินงานที่เฉพาะเจาะจง สำหรับแต่ละกิจกรรม โดยจะต้องสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ในระดับองค์กร

3) การบ่งชี้เหตุการณ์ (Event Identification) เป็นกระบวนการที่ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงาน ร่วมกันระบุความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงตามแผนยุทธศาสตร์/แผนปฏิบัติราชการ ที่เกี่ยวข้องกับกระบวนการ/โครงการ/กิจกรรม โดยต้องคำนึงถึงความเสี่ยงที่มีสาเหตุ มาจากปัจจัยภายนอกและปัจจัยภายใน เพื่อให้ทราบถึงเหตุการณ์ที่เป็นความ

เสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงที่อาจมีผลกระทบต่อการบรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร

4) การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) เป็นการวิเคราะห์ การประเมิน และการจัดระดับความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร ประกอบด้วย 4 ขั้นตอน ได้แก่

(1) กำหนดเกณฑ์ที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยง ได้แก่ ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) และระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk)

(2) นำความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงที่ระบุมาประเมินโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และระดับความรุนแรงของผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น

(3) พิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และระดับความรุนแรงของ ผลกระทบเมื่อเกิดความเสี่ยงนั้น ว่าก่อให้เกิดความเสี่ยงอยู่ในระดับใด

(4) จัดลำดับความรุนแรงของความเสี่ยง โดยแบ่งเป็น 4 ระดับ คือ สูงมาก สูง ปานกลาง ต่ำ

5) การตอบสนองความเสี่ยง (Risk Response) เป็นการกำหนดแนวทางการตอบสนองต่อความเสี่ยง แบ่งออกเป็น 4 วิธี คือ การยอมรับความเสี่ยง การลด/ควบคุมความเสี่ยง การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง และการกระจาย/ถ่ายโอนความเสี่ยง

6) กิจกรรมเพื่อการควบคุม (Control Activities) เป็นการกำหนดกิจกรรม/มาตรการ/แผนงาน/แนวทางการปฏิบัติในการจัดการความเสี่ยงให้หมดไปหรือลดลงในระดับที่ยอมรับได้ เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าการดำเนินการตามมาตรการที่กำหนดไว้ว่าสามารถควบคุมความเสี่ยงได้อย่างมีประสิทธิภาพ อย่างไรก็ตาม ต้องมีการกำหนดระยะเวลาที่ใช้ในการดำเนินการแต่ละกิจกรรม รวมถึงระบุหน่วยงาน/บุคลากรผู้รับผิดชอบที่ใช้ในแผนบริหารความเสี่ยงด้วย

7) การจัดการสารสนเทศและการสื่อสาร (Information and Communication) เป็นการเก็บรวบรวม การบันทึกข้อมูล รูปแบบของเอกสาร วิธีการสื่อสาร เช่น เว็บไซต์ หนังสือเวียน การประชุมชี้แจง เป็นต้น เพื่อให้บุคลากรได้รับรู้ถึงข้อมูลที่เกี่ยวข้องในการบริหารความเสี่ยง

8) การติดตามผล (Monitoring) เป็นการกำหนดให้มีการติดตามและประเมินผลประสิทธิภาพของการบริหารความเสี่ยง เพื่อสร้างความมั่นใจว่าแผนบริหารความเสี่ยงถูกนำไปใช้อย่างถูกต้อง มีประสิทธิภาพในการลดหรือป้องกันความเสี่ยงที่เกิดขึ้น และทำให้ทราบถึงข้อผิดพลาดที่เกิดขึ้นระหว่างการดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยงดังกล่าว ทั้งนี้สามารถปรับปรุงแก้ไขแผนให้สอดคล้องกับสถานการณ์ ที่เปลี่ยนแปลงได้ ซึ่งต้องมีการรายงานผลต่อผู้บริหารตามกำหนดเวลา

2.2 ความหมายของความเสี่ยงการทุจริต

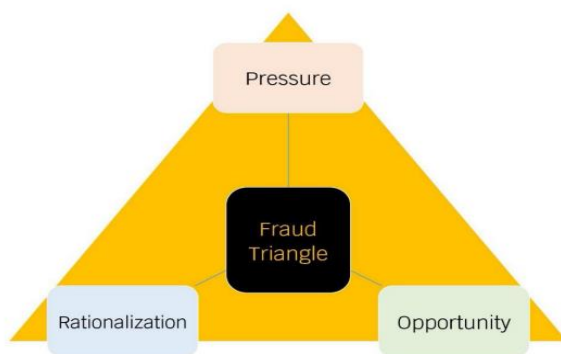
ความเสี่ยงการทุจริต หมายถึง ความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต การขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม หรือการรับสินบน

2.3 วัตถุประสงค์หลักของการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต

- 1) เพื่อสร้างมาตรการในป้องกัน สกัดกั้น ลด และปิดโอกาสการทุจริต
- 2) เพื่อให้ประชาชนเกิดความมั่นใจต่อการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับต่าง ๆ
- 3) เพื่อเพิ่มมูลค่าขององค์กรต่อผู้รับบริการ ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียมั่นใจในระบบธรรมาภิบาล และความซื่อตรงขององค์กร
- 4) เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการทำงานของเจ้าหน้าที่รัฐ

2.4 องค์ประกอบที่ทำให้เกิดการทุจริต

องค์ประกอบหรือปัจจัยที่นำไปสู่การทุจริต ประกอบด้วย Pressure หรือแรงกดดันหรือ แรงจูงใจ Opportunity หรือโอกาส ซึ่งเกิดจากช่องโหว่ของระบบต่างๆ คุณภาพการควบคุม กำกับควบคุม ภายในขององค์กรมี จุดอ่อน และ Rationalization หรือการหาเหตุผลสนับสนุนการกระทำตามทฤษฎีสามเหลี่ยมการทุจริต (The Fraud Triangle)



2.5 ขอบเขตประเมินความเสี่ยงการทุจริต

มหาวิทยาลัยได้กำหนดขอบเขตการประเมินความเสี่ยงการทุจริต โดยดำเนินการประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิด การให้หรือรับสินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจของมหาวิทยาลัย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 ประกอบด้วย ประเด็นดังต่อไปนี้

1. การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. 2558
2. การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ
3. การจัดซื้อจัดจ้าง
4. การบริหารงานบุคคล

2.6 กระบวนการในการวิเคราะห์ความเสี่ยงการทุจริต

มหาวิทยาลัยได้ดำเนินการวิเคราะห์ความเสี่ยงตามแนวทางการบริหารความเสี่ยง COSO (Committee of Sponsoring Organization of the Tread way) โดยมีกระบวนการในการวิเคราะห์ ความเสี่ยง ดังนี้

1. วิเคราะห์ประเด็นความเสี่ยง และระบุปัจจัยเสี่ยงที่เกิดขึ้น
2. ประเมินความเสี่ยง และจัดลำดับความเสี่ยง
3. กำหนดแนวทางและมาตรการ/วิธีการ/กิจกรรมในการควบคุมความเสี่ยง
4. กำหนดผู้รับผิดชอบในการบริหารความเสี่ยงในแต่ละประเด็น
5. ถ่ายทอดและสื่อสารแผนบริหารความเสี่ยงไปสู่แนวทางการปฏิบัติ
6. การติดตามและประเมินผลการบริหารความเสี่ยง
7. ทบทวนแนวทางการบริหารความเสี่ยงในภาพรวม ปรับปรุงและแก้ไขแผนบริหารความเสี่ยง

2.7 เกณฑ์การวิเคราะห์ความเสี่ยงการทุจริต

การวิเคราะห์ประเมินความเสี่ยงและระบุปัจจัยเสี่ยงมีดังนี้

1. โอกาส (Likelihood) หมายถึง ความถี่หรือโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงขึ้นในองค์กร
2. ผลกระทบ (Impact) หมายถึง สถานะของผลกระทบที่เกิดขึ้นกับองค์กร หากเกิดความเสี่ยงนั้นเกิดขึ้นมีผลกระทบต่อองค์กรมากน้อยเพียงใด
3. ค่าคะแนนระดับความเสี่ยงที่จากการประเมินความเสี่ยง หมายถึง การนำผลการประเมินความเสี่ยง ประมวลเข้าด้วยกัน ระดับโอกาสเกิดและระดับผลกระทบได้ค่าคะแนนการจัดระดับความเสี่ยง
4. เกณฑ์ในการยอมรับความเสี่ยง มีอยู่ทั้งหมด 4 ระดับ ระดับต่ำค่าคะแนน 1-3 ระดับปานกลางค่าคะแนน 4-9 ระดับสูงค่าคะแนน 10-16 ระดับสูงมากค่าคะแนน 17-25
5. วิธีการจัดการความเสี่ยง/การตอบสนองความเสี่ยง มีทั้งหมด 4 วิธี ได้แก่ การยอมรับความเสี่ยง การลดความเสี่ยง การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง การกระจายหรือโอนความเสี่ยง

หลักเกณฑ์ประกอบการพิจารณาระดับความเสี่ยงการทุจริต

การพิจารณา	ระดับคะแนน				
	1=น้อยมาก	2=น้อย	3=ปานกลาง	4=สูง	5=สูงมาก
1. โอกาสของการเกิดความเสี่ยง (Likelihood: L)					
(1) โอกาสที่จะเกิดเชิงคุณภาพ	ไม่มีโอกาสหรือเกิดได้น้อย	มีโอกาสเกิดแต่นาน ๆ ครั้ง	มีโอกาสเกิดบางครั้ง	มีโอกาสในการเกิดค่อนข้างสูงหรือบ่อย ๆ	มีโอกาสในการเกิดเกือบทุกครั้ง
(2) โอกาสที่จะเกิดเชิงปริมาณ	1 ครั้ง ภายใน 5 ปี	1 ครั้ง ภายใน 2 - 4 ปี	1 ครั้ง ภายใน 1 ปี	1 ครั้ง ภายใน 6 เดือน	1 ครั้ง ภายใน 1 เดือน
2. ความรุนแรง/ผลกระทบของความเสี่ยง (Consequences: C/Impact: I)					
(1) ด้านทรัพย์สิน/เงินและทรัพยากร	สูญเสียทรัพย์สินเล็กน้อยหรือไม่เกิน 10,000 บาท	สูญเสียทรัพย์สินพอสมควร ตั้งแต่ 10,000 - 50,000 บาท	สูญเสียทรัพย์สินพอสมควร ตั้งแต่ 50,000 - 2.5 แสนบาท	สูญเสียทรัพย์สินมาก ตั้งแต่ 2.5 แสนบาท - 10 ล้านบาท	สูญเสียทรัพย์สินมาก ตั้งแต่ 10 ล้านบาทขึ้นไป
(2) ด้านการปฏิบัติงานและวินัยบุคลากร	มีผลกระทบต่อการทำงาน นาน ๆ ครั้ง	มีผลกระทบต่อการทำงานบ่อยครั้ง	ถูกทำทัณฑ์บน และบรรยายกาศการปฏิบัติงานที่ไม่เหมาะสม	ถูกลดโทษทางวินัย / ตัดเงินเดือน / ไม่ได้ขึ้นเงินเดือน	ถูกเลิกจ้างออกจากงาน / เป็นอันตรายต่อร่างกายและชีวิตโดยตรง
(3) ด้านคุณภาพของบุคลากร	เกิดความผิดพลาดในการปฏิบัติงานน้อย	เกิดความผิดพลาดในการปฏิบัติงานนานๆครั้ง	เกิดความผิดพลาดในการปฏิบัติงานบางครั้ง	เกิดความผิดพลาดในการปฏิบัติงานค่อนข้างสูง	เกิดความผิดพลาดในการปฏิบัติงานเกือบทุกครั้ง
(4) ด้านชื่อเสียง/ภาพลักษณ์ของหน่วยงาน	ไม่มีการโจมตีถึงมหาวิทยาลัยในทางไม่ดี	มีข่าวเชิงลบในสิ่งพิมพ์ , ผลการประเมินของ สมศ.สกอ. ต่ำกว่าเกณฑ์ภายใน 3 ปี	มีข้อร้องเรียน, ผลการประเมินของ สมศ.สกอ. ต่ำกว่าเกณฑ์ภายใน 2 ปี	มีข้อร้องเรียน, ผลการประเมินของ สมศ.สกอ. ต่ำกว่าเกณฑ์ภายใน 1 ปี	มีข้อร้องเรียน, ผลการประเมินของ สมศ.สกอ. ต่ำกว่าเกณฑ์ทุกปี
(5) ด้านกฎ ระเบียบ สัญญาและข้อบังคับ	มีการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ สัญญาและข้อบังคับมหาวิทยาลัย	ไม่มีการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ สัญญาและข้อบังคับมหาวิทยาลัย นานๆครั้ง	ไม่มีการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ สัญญาและข้อบังคับมหาวิทยาลัย บางครั้ง	ไม่มีการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ สัญญาและข้อบังคับมหาวิทยาลัยบ่อยครั้ง	ไม่มีการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ สัญญาและข้อบังคับมหาวิทยาลัยทุกครั้ง
(6) ด้านการดำเนินงานตามภารกิจขององค์กร (ด้านยุทธศาสตร์)	การดำเนินงานเป็นไปด้วยความเรียบร้อยและบรรลุเป้าหมายที่กำหนด	บรรลุเป้าหมายที่กำหนด การดำเนินงานเพียงบางส่วน แต่ยังพบข้อผิดพลาดหรือมีปัญหาลุप्तรรคบ้าง	บรรลุเป้าหมายที่กำหนด การดำเนินงานเพียงบางส่วน แต่ยังพบข้อผิดพลาดหรือมีปัญหาลุप्तรรคปานกลาง	บรรลุเป้าหมายที่กำหนด การดำเนินงานเพียงบางส่วนแต่ยังพบข้อผิดพลาดหรือมีปัญหาลุप्तรรคมาก	บรรลุเป้าหมายที่กำหนด การดำเนินงานเพียงบางส่วนแต่ยังพบข้อผิดพลาดหรือมีปัญหาลุप्तรรคมากที่สุด

การจัดระดับความเสี่ยง (Degree of Risk)

การจัดระดับความเสี่ยง หมายถึง การนำผลการประเมินความเสี่ยงประมวลเข้าด้วยกัน ระดับโอกาสเกิด และระดับผลกระทบ

ระดับผลกระทบ (Impact)	5	1X5 (แดง)	2X5 (แดง)	3X5 (แดง)	4X5 (แดง)	5X5 (แดง)
	4	1X4 (ส้ม)	2X4 (ส้ม)	3X4 (แดง)	4X4 (แดง)	5X4 (แดง)
	3	1X3 (เหลือง)	2X3 (เหลือง)	3X3 (ส้ม)	4X3 (แดง)	5X3 (แดง)
	2	1X2 (เขียว)	2X2 (เหลือง)	3X2 (เหลือง)	4X2 (ส้ม)	5X2 (ส้ม)
	1	1X1 (เขียว)	2X1 (เขียว)	3X1 (เขียว)	4X1 (เขียว)	5X1 (เขียว)
		1	2	3	4	5
		ระดับโอกาสเกิด (Likelihood)				

เกณฑ์ในการยอมรับความเสี่ยง

ระดับความเสี่ยง	ระดับคะแนน	ความหมาย
ต่ำ	1-3	ระดับที่ยอมรับได้ โดยไม่ต้องควบคุมความเสี่ยง ไม่ต้องการจัดการเพิ่มเติม
ปานกลาง	4-9	ระดับที่พอยอมรับได้ แต่ต้องมีการควบคุมเพื่อป้องกันไม่ให้ความเสี่ยงเคลื่อนย้ายไปยังระดับที่ยอมรับไม่ได้
สูง	10-16	ระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้โดยต้องจัดการความเสี่ยง เพื่อให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ต่อไป
สูงมาก	17-25	ระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้จำเป็นต้องเร่งจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ทันที

วิธีการจัดการความเสี่ยง

1. **Take การยอมรับความเสี่ยง (Risk Acceptance)** หมายถึง การไม่กระทำใดๆเพิ่มเติมกรณีนี้ ใช้กับความเสี่ยงที่มีน้อย ความน่าจะเป็นเกิดน้อยหรือเห็นว่าไม่คุ้มค่าต้นทุนในการบริหารความเสี่ยงสูง โดยขออนุมัติหลักการรับความเสี่ยงไว้

2. **Treat การลด (Risk Reduction) หรือควบคุมความเสี่ยง (Risk Control)** หมายถึง การลดโอกาสความน่าจะเป็นเกิดหรือลดความเสียหาย โดยการจัดวางระบบการควบคุม แผนงาน มาตรการหรือวิธีการเพื่อป้องกันการปรับปรุงแก้ไข กระบวนการร่วมกับการกำหนดแผนสำรองในเหตุฉุกเฉิน

3. **Terminate การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง (Risk Avoidance)** หมายถึง การหยุดหรือการเปลี่ยนแปลงกิจกรรมที่เป็นความเสี่ยง เช่น งดทำขั้นตอนที่ไม่จำเป็นและจะนำมาซึ่งความเสี่ยงปรับเปลี่ยน รูปแบบการทำงาน และลดขอบเขตการดำเนินการ เพื่อป้องกันความเสี่ยงที่คาดว่าจะเกิดขึ้น เป็นต้น

4. **Transfer การกระจาย (Risk Sharing) หรือโอนความเสี่ยง (Risk Spreading)** หมายถึง การลดโอกาสความน่าจะเป็นเกิดหรือลดความเสียหายโดยการแบ่งโอน การหาผู้รับผิดชอบในความเสี่ยง การจ้าง บุคคลภายนอกเป็นผู้ดำเนินการแทนและการจัดทำประกันภัย เป็นต้น

การกำหนดแผนงาน/มาตรการ/วิธีการในการบริหารความเสี่ยง

เมื่อได้ประเมินความเสี่ยงและระดับค่าคะแนนความเสี่ยง แนวทางการตอบสนองความเสี่ยงที่ได้จากการวิเคราะห์เป็นที่เรียบร้อยแล้ว ต้องดำเนินการในการกำหนดมาตรการ แผนงานหรือวิธีการในการควบคุมความเสี่ยงที่คาดว่าจะเกิดขึ้น เพื่อลดความเสี่ยงหรือควบคุมความเสี่ยงให้ลดลง ไม่ส่งผลกระทบต่อองค์กรเพื่อลดความเสียหายที่จะเกิดขึ้น และสามารถบริหารจัดการความเสี่ยงได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

การสื่อสารและกำหนดผู้รับผิดชอบ

ดำเนินการสื่อสารและรายงานผลการวิเคราะห์ความเสี่ยงในภาพรวมขององค์กรให้กับผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องได้รับทราบ โดยมีการกำหนดแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ได้จากการวิเคราะห์ และกำหนดผู้รับผิดชอบในการบริหารความเสี่ยง เพื่อทำหน้าที่ในการกำกับดูแล ส่งเสริม สนับสนุน กำกับ ติดตามการบริหารจัดการความเสี่ยง รายงานผลการบริหารความเสี่ยงให้กับผู้บริหารได้รับทราบ เพื่อให้ข้อเสนอแนะและแนวทางการปรับปรุงกระบวนการในการบริหารความเสี่ยงในปีถัดไป

2.8 คำนิยามศัพท์

ความเสี่ยงการทุจริต (Corruption Risk) หมายถึง เหตุการณ์ที่มีความไม่แน่นอนและมีความเป็นไปได้ที่จะเกิดขึ้นเกี่ยวกับการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบและการรับสินบน หรืออาจการก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตัวกับผลประโยชน์รวมของหน่วยงานในอนาคต

ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต หมายถึง เปนขั้นตอนในการคนหาว่ามีรูปแบบ หรือเหตุการณ์ที่อาจจะความเสี่ยงการทุจริตในอนาคต

สินบน หมายถึง ทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดที่ให้แก่บุคคลเพื่อให้ผู้นั้นกระทำการหรือละเว้นไม่กระทำการตามที่ผู้จ่ายเงินต้องการ คำศัพท์ที่สื่อถึงสินบน เช่น เงินแบะเจี๊ยะ เงินใต้โต๊ะ ส่วย ค่าดำเนินการ ค่าอำนวยความสะดวก ค่าน้ำร้อนน้ำชา ค่าหัวคิว เงินทอน ศึกษาข้อมูลเพิ่มเติมได้ที่ หนังสือคดีสินบนกับการรับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดของเจ้าพนักงานของรัฐ สำนักงาน ป.ป.ช.

ส่วนที่ 3

การประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดการให้หรือรับสินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจ

มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงรายได้ดำเนินการประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดการให้หรือรับสินบน เพื่อป้องกันและลดโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ที่จะส่งผลกระทบต่อความเสียหายของมหาวิทยาลัย โดยมีผลการวิเคราะห์ตามประเด็นความเสี่ยง ดังนี้

3.1 การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. 2558

มหาวิทยาลัยไม่มีความเสี่ยงในประเด็นนี้ เนื่องจาก มหาวิทยาลัยไม่มีภารกิจด้านการอนุมัติ อนุญาตตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. 2558

3.2 การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ

(1) การวิเคราะห์เหตุการณ์ความเสี่ยงและระดับของความเสี่ยง

ความเสี่ยงที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยง	โอกาส	ผลกระทบ	คะแนนความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง
1. การเรียกรับสินบนเพื่อแลกกับการใช้อำนาจหรือการละเว้นการปฏิบัติหน้าที่เพื่อเอื้อประโยชน์แก่ตนเองพวกพ้อง	1. ผู้ปฏิบัติงานขาดจริยธรรมและความซื่อสัตย์ 2. ผู้ปฏิบัติงานไม่รับผิดชอบต่อนหน้าที่ 3. ระบบการติดตามและตรวจสอบไม่มีประสิทธิภาพ	2	5	10	สูง
2. การเรียกรับสินบนเพื่อแลกกับการอำนวยความสะดวกในการให้บริการ	1. ผู้ปฏิบัติงานขาดจริยธรรมและความซื่อสัตย์ ไม่มีความรับผิดชอบต่อหน้าที่ 2. ผู้ปฏิบัติงานมีโอกาที่ทำให้เกิดการทุจริต 3. ระบบการให้รางวัลหรือบทลงโทษเมื่อกระทำผิดไม่เพียงพอ 4. ปัญหาสภาพเศรษฐกิจและสังคมของผู้ปฏิบัติงาน	2	5	10	สูง

(2) มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง

ความเสี่ยงที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	วิธีการจัดการความเสี่ยง	มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	ช่วงระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
1. การเรียกรับสินบนเพื่อแลกกับการใช้อำนาจหรือการละเว้นการปฏิบัติหน้าที่เพื่อเอื้อประโยชน์แก่ตนเองพวกพ้อง	ลดความเสี่ยง (Treat)	1. จัดอบรมบุคลากรเพื่อปลูกฝังจริยธรรมและค่านิยมที่ดีให้กับบุคคลในองค์กร 2. กำหนดมาตรการควบคุมการใช้อำนาจหน้าที่ 3. กำหนดระบบรางวัลและบทลงโทษที่ชัดเจน 4. จัดทำช่องทางการรับเรื่องร้องเรียนหรือแจ้งเบาะแสการทุจริต เพื่อเปิดโอกาสให้ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียมีส่วนร่วมในการตรวจสอบการใช้อำนาจหน้าที่ 5. จัดทำนโยบาย No Gift Policy	ธ.ค.67-ก.ย.68	1. ผู้บริหารมหาวิทยาลัย 2. กองบริหารงานบุคคล
2. การเรียกรับสินบนเพื่อแลกกับการอำนวยความสะดวกในการให้บริการ	ลดความเสี่ยง (Treat)	1. จัดอบรมบุคลากรเพื่อปลูกฝังจริยธรรมและค่านิยมที่ดีให้กับบุคคลในองค์กร 2. กำหนดระบบรางวัลและบทลงโทษที่ชัดเจน 3. จัดทำช่องทางการรับเรื่องร้องเรียนหรือแจ้งเบาะแสการทุจริต เพื่อเปิดโอกาสให้ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียมีส่วนร่วมในการตรวจสอบการใช้อำนาจหน้าที่ 5. จัดทำนโยบาย No Gift Policy	ธ.ค.67-ก.ย.68	1. ผู้บริหารมหาวิทยาลัย 2. กองบริหารงานบุคคล

3.3 การจัดซื้อจัดจ้าง

(1) การวิเคราะห์เหตุการณ์ความเสี่ยงและระดับของความเสี่ยง

ความเสี่ยงที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยง	โอกาส	ผลกระทบ	คะแนนความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง
การกำหนด TOR ที่เอื้อให้เกิดการเรียกรับสินบนเพื่อให้ได้รับการคัดเลือกงาน	1. ขั้นตอนและกฎระเบียบมียุ่งยากความซับซ้อนทำให้เกิดการเรียกรับสินบนเพื่อแลกกับความสะดวก 2. การเปิดเผยข้อมูลไม่โปร่งใส 3. ระบบการติดตามตรวจสอบไม่มีประสิทธิภาพ 4. ผู้ปฏิบัติงานขาดจริยธรรมและความซื่อสัตย์ ไม่มี ความรับผิดชอบต่อหน้าที่	2	5	10	สูง

(2) มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง

ความเสี่ยงที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	วิธีการจัดการความเสี่ยง	มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	ช่วงระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
การกำหนด TOR ที่เอื้อให้เกิดการเรียกรับสินบนเพื่อให้ได้ราคัดเลือกงาน	ลดความเสี่ยง (Treat)	1. พัฒนাজริยธรรมของผู้ปฏิบัติงาน 2. เผยแพร่ข้อมูลและจัดประกวดราคาอย่างโปร่งใส 3. มีคณะกรรมการตรวจสอบการจัดซื้อจัดจ้าง 4. จัดทำช่องทางการรับเรื่องร้องเรียนหรือแจ้งเบาะแสการทุจริต เพื่อเปิดโอกาสให้ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียมีส่วนร่วมในการตรวจสอบการใช้อำนาจหน้าที่ 5. อบรมเจ้าหน้าที่เกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้างที่โปร่งใส 6. กำหนดระบบรางวัลและบทลงโทษที่ชัดเจน	ธ.ค.67-ก.ย.68	1. ผู้บริหารมหาวิทยาลัย 2. กองคลัง 3. กองบริหารงานบุคคล

3.4 การบริหารงานบุคคล

(1) การวิเคราะห์เหตุการณ์ความเสี่ยงและระดับของความเสี่ยง

ความเสี่ยงที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยง	โอกาส	ผลกระทบ	คะแนนความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง
การเรียกรับสินบนหรือผลประโยชน์อื่นใด เพื่อแลกกับการได้งานทำ การเลื่อนตำแหน่ง หรือได้รับสิทธิประโยชน์อื่นๆ	1. กฎระเบียบและแนวทางปฏิบัติที่กำหนดขึ้นไม่ชัดเจน มีช่องโหว่ที่เอื้อให้เกิดการทุจริต 2. ผู้บริหารขาดธรรมาภิบาล 3. ผู้ปฏิบัติงานขาดจริยธรรมและความซื่อสัตย์ ไม่มีความรับผิดชอบต่อหน้าที่	2	5	10	สูง

(2) มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง

ความเสี่ยงที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	วิธีการจัดการความเสี่ยง	มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	ช่วงระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
การเรียกรับสินบนหรือผลประโยชน์อื่นใด เพื่อแลกกับการได้งานทำ การเลื่อนตำแหน่ง หรือได้รับสิทธิประโยชน์อื่นๆ	ลดความเสี่ยง (Treat)	1. กำหนดกฎระเบียบและแนวทางปฏิบัติที่ชัดเจน 2. มีคณะกรรมการกำกับดูแลและตรวจสอบการปฏิบัติงาน 3. จัดทำระบบการประเมินผลการปฏิบัติงานที่เป็นธรรม 3. จัดกิจกรรมเสริมสร้างคุณธรรมจริยธรรมให้กับผู้บริหารและบุคลากร 4. จัดทำช่องทางการรับเรื่องร้องเรียนหรือแจ้งเบาะแสการทุจริต เพื่อเปิดโอกาสให้ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียมีส่วนร่วมในการตรวจสอบการใช้อำนาจหน้าที่	ธ.ค.67-ก.ย.68	1. ผู้บริหารมหาวิทยาลัย 2. กองบริหารงานบุคคล

แผนการบริหารความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2568

ความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้น	มาตรการบริหารจัดการความเสี่ยง	หน่วยงานที่รับผิดชอบ	แผนการดำเนินการการบริหารความเสี่ยงในรอบปีงบประมาณ พ.ศ. 2568													
			ปี 2567							ปี 2568						
			ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.	ต.ค.	
1. การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. 2558																
ไม่มีความเสี่ยงในประเด็นนี้ เนื่องจาก มหาวิทยาลัยไม่มีการกิจการอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. 2558																
2. การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ																
1. การเรียกรับสินบนเพื่อแลกกับการใช้อำนาจหรือการละเว้นการปฏิบัติหน้าที่เพื่อเอื้อประโยชน์แก่ตนเอง พวกพ้อง	1. จัดอบรมบุคลากรเพื่อปลูกฝังจริยธรรมและค่านิยมที่ดีให้กับบุคคลในองค์กร 2. กำหนดมาตรการควบคุมการใช้อำนาจหน้าที่ 3. กำหนดระบบรางวัลและบทลงโทษที่ชัดเจน 4. จัดทำช่องทางการรับเรื่องร้องเรียนหรือแจ้งเบาะแสการทุจริต เพื่อเปิดโอกาสให้ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียมีส่วนร่วมในการตรวจสอบการใช้อำนาจหน้าที่ 5. จัดทำนโยบาย No Gift Policy	1. ผู้บริหารมหาวิทยาลัย 2. กองบริหารงานบุคคล														
2. การเรียกรับสินบนเพื่อแลกกับการอำนวยความสะดวกในการให้บริการ	1. จัดอบรมบุคลากรเพื่อปลูกฝังจริยธรรมและค่านิยมที่ดีให้กับบุคคลในองค์กร 2. กำหนดระบบรางวัลและบทลงโทษที่ชัดเจน 3. จัดทำช่องทางการรับเรื่องร้องเรียนหรือแจ้งเบาะแสการทุจริต เพื่อเปิดโอกาสให้ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียมีส่วนร่วมในการตรวจสอบการใช้อำนาจหน้าที่ 5. จัดทำนโยบาย No Gift Policy	1. ผู้บริหารมหาวิทยาลัย 2. กองบริหารงานบุคคล														

ความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้น	มาตรการบริหารจัดการความเสี่ยง	หน่วยงานที่รับผิดชอบ	แผนการดำเนินการการบริหารความเสี่ยงในรอบปีงบประมาณ พ.ศ. 2568												
			ปี 2567							ปี 2568					
			ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.	ต.ค.
3. การจัดซื้อจัดจ้าง															
การกำหนด TOR ที่เอื้อให้เกิดการเรียกรับสินบนเพื่อให้ได้ราคัดเลือกงาน	1. พัฒนากฎจริยธรรมของผู้ปฏิบัติงาน 2. เผยแพร่ข้อมูลและจัดประกวดราคาอย่างโปร่งใส 3. มีคณะกรรมการตรวจสอบการจัดซื้อจัดจ้าง 4. จัดทำช่องทางการรับเรื่องร้องเรียนหรือแจ้งเบาะแสการทุจริต เพื่อเปิดโอกาสให้ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียมีส่วนร่วมในการตรวจสอบการใช้อำนาจหน้าที่ 5. อบรมเจ้าหน้าที่เกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้างที่โปร่งใส 6.กำหนดระบบรางวัลและบทลงโทษที่ชัดเจน	1. ผู้บริหารมหาวิทยาลัย 2. กองคลัง 3. กองบริหารงานบุคคล													
4. การบริหารงานบุคคล															
การเรียกรับสินบนหรือผลประโยชน์อื่นใด เพื่อแลกกับการได้งานทำ การเลื่อนตำแหน่งหรือได้รับสิทธิประโยชน์อื่นๆ	1. กำหนดกฎระเบียบและแนวทางปฏิบัติที่ชัดเจน 2. มีคณะกรรมการกำกับดูแลและตรวจสอบการปฏิบัติงาน 3. จัดทำระบบการประเมินผลการปฏิบัติงานที่เป็นธรรม 3. จัดกิจกรรมเสริมสร้างคุณธรรมจริยธรรมให้กับผู้บริหารและบุคลากร 4. จัดทำช่องทางการรับเรื่องร้องเรียนหรือแจ้งเบาะแสการทุจริต เพื่อเปิดโอกาสให้ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียมีส่วนร่วมในการตรวจสอบการใช้อำนาจหน้าที่	1. ผู้บริหารมหาวิทยาลัย 2. กองบริหารงานบุคคล													

ส่วนที่ 4

รายงานผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 มหาวิทยาลัยได้ดำเนินการประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ พร้อมทั้งดำเนินการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง เพื่อกำหนดแนวทางมาตรการและกิจกรรมในการบริหารจัดการความเสี่ยงที่เกิดขึ้นให้ลดลงจากเดิม เพื่อลดผลกระทบที่จะเกิดขึ้นที่มีต่อการดำเนินงานตามพันธกิจของมหาวิทยาลัย โดยมีผลการดำเนินงานเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ ดังนี้

4.1 การวิเคราะห์เหตุการณ์ความเสี่ยงและระดับความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ

เหตุการณ์ความเสี่ยง ที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยง	โอกาส	ผล กระทบ	ค่าคะแนน และระดับ ความเสี่ยง
1. การจงใจละเมิดหรือทำผิดกฎหมาย/กฎระเบียบ ข้อบังคับของมหาวิทยาลัย	ปัจจัยเสี่ยงภายใน 1. กฎระเบียบของมหาวิทยาลัยไม่เอื้อต่อการปฏิบัติงานหรือไม่ทันต่อการเปลี่ยนแปลงในสถานการณ์ปัจจุบันที่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว 2. ขาดการสื่อสารและให้ความรู้แก่บุคลากรของมหาวิทยาลัยเกี่ยวกับข้อปฏิบัติ หรือกฎระเบียบ จริยธรรมและจรรยาบรรณที่ต้องปฏิบัติ 3. ขาดการประเมินและทบทวนกฎระเบียบ ข้อบังคับในด้านต่างๆ ให้มีความทันสมัยและสอดคล้องกับสถานการณ์ในปัจจุบัน 4. บุคลากรขาดจิตสำนึกในการปฏิบัติตามกฎระเบียบและข้อบังคับ ปัจจัยเสี่ยงภายนอก ช่องว่างของกฎระเบียบ ข้อบังคับ และกฎหมายที่หน่วยงานส่วนกลางหรือรัฐบาลกำหนดไว้ค่อนข้างล่าช้า และไม่ทันต่อสถานการณ์ที่มีการเปลี่ยนแปลงไปจากเดิม	2	5	10 (สูง)
2. การใช้อำนาจหน้าที่ในการเอื้อผลประโยชน์ให้กับพวกพ้องและเครือญาติ	ปัจจัยเสี่ยงภายใน 1. จิตสำนึกของบุคลากรในการปฏิบัติตามกฎระเบียบและข้อบังคับ 2. การมีส่วนร่วมเห็นร่วมกันของคนในหน่วยงาน 3. ผลประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับ ปัจจัยเสี่ยงภายนอก 1. บุคคลภายนอกเสนอผลประโยชน์ตอบแทนและเปลี่ยนกับข้อมูลที่ได้ 2. พวกพ้องและเครือญาติได้รับผลประโยชน์ร่วมกัน	2	5	10 (สูง)
3. การเรียกรับสินบนเพื่อแลกกับการอำนวยความสะดวกในการให้บริการ	ปัจจัยเสี่ยงภายใน 1. ผลประโยชน์ตอบแทนที่เป็นในรูปของตัวเงินและสิ่งของที่มีมูลค่า 2. มีตำแหน่ง และอำนาจหน้าที่ที่สามารถใช้เรียกรับผลประโยชน์ที่เกี่ยวข้องได้ 3. ผู้ปฏิบัติงานขาดจริยธรรมและความซื่อสัตย์ ไม่มีความรับผิดชอบต่อนหน้าที่ 4. ขาดการติดตามตรวจสอบที่มีประสิทธิภาพ	2	5	10 (สูง)

เหตุการณ์ความ เสี่ยง ที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยง	โอกาส	ผล กระทบ	ค่าคะแนน และระดับ ความเสี่ยง
	ปัจจัยเสี่ยงภายนอก 1. ช่องว่างของกฎระเบียบ ข้อบังคับ และกฎหมายที่หน่วยงาน ส่วนกลางกำหนดไว้ค่อนข้างจะล้าหลัง และไม่ทันต่อสถานการณ์ที่ มีการเปลี่ยนแปลงไปจากเดิม 2. ปัญหาสภาพเศรษฐกิจและสังคมของผู้ปฏิบัติงาน			
4. การเรียกรับสินบนเพื่อให้ได้รับ การคัดเลือกงาน	ปัจจัยเสี่ยงภายใน 1. ขั้นตอนและกฎระเบียบมียุ่งยากความซับซ้อนทำให้เกิดการ เรียกรับสินบนเพื่อแลกกับความสะดวก 2. การเปิดเผยข้อมูลไม่โปร่งใส 3. ผู้ปฏิบัติงานขาดจริยธรรมและความซื่อสัตย์ ไม่มีความ รับผิดชอบต่อนหน้าที่ 4. ผลประโยชน์ตอบแทนที่เป็นในรูปของตัวเงินและสิ่งของที่มี มูลค่า 5. ขาดการกำกับ ติดตาม ตรวจสอบที่มีประสิทธิภาพทำให้เกิด ช่องทางการทุจริต 6. มีตำแหน่ง และอำนาจหน้าที่ที่สามารถใช้เรียกรับผลประโยชน์ ที่เกี่ยวข้องได้ 7. เกิดแรงจูงใจ หรือมีสิ่งจูงใจ เช่น เกิดความละโมภโลภมาก หรือไม่พึงพอใจในสิ่งที่ตนมี จึงเกิดความอยากได้ และทำการ ทุจริต ปัจจัยเสี่ยงภายนอก 1. ช่องว่างของกฎระเบียบ ข้อบังคับ และกฎหมายที่หน่วยงาน ส่วนกลางกำหนดไว้ค่อนข้างจะล้าหลัง และไม่ทันต่อสถานการณ์ที่ มีการเปลี่ยนแปลงไปจากเดิม 2. ปัญหาสภาพเศรษฐกิจและสังคมของผู้ปฏิบัติงาน	2	5	10 (สูง)

4.2 มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ

เหตุการณ์ความ เสี่ยง ที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	ระดับ ความ เสี่ยง	วิธีการ จัดการ ความ เสี่ยง	มาตรการในการบริหารจัดการ ความเสี่ยง	ช่วงระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
1. การจงใจละเมิดหรือทำผิด กฎหมาย/กฎระเบียบ ข้อบังคับ ของมหาวิทยาลัย	10 (สูง)	Treat (การลด ความ เสี่ยง)	1. ปรับปรุงกฎระเบียบ ข้อบังคับ หลักเกณฑ์ของมหาวิทยาลัยให้มีความ ทันสมัยและสอดคล้องกับสถานการณ์ใน ปัจจุบัน เพื่อลดช่องว่างและควบคุมการ ละเมิดหรือการกระทำผิดกฎหมาย/ กฎระเบียบ ข้อบังคับของบุคลากร 2. กำกับ ติดตาม ตรวจสอบการ กระทำผิดของบุคลากรอย่าง ต่อเนื่องในทุกๆปี เพื่อป้องกันการ กระทำผิดของบุคลากร และ รายงานผลการติดตามให้ผู้บริหาร ได้รับทราบหากพบว่าการจงใจ ละเมิดหรือทำผิดของบุคลากร	ตุลาคม 2566 – กันยายน 2567	1. ผู้บริหารมหาวิทยาลัย 2. คณะ/วิทยาลัยและทุก หน่วยงาน 3. กองบริหารงานบุคคล

เหตุการณ์ความเสี่ยง ที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	ระดับ ความ เสี่ยง	วิธีการ จัดการ ความ เสี่ยง	มาตรการในการบริหารจัดการ ความเสี่ยง	ช่วงระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
			3. ปลุกฝังสร้างจิตสำนึกในการระงับ ต่อการกระทำความผิดให้กับบุคลากร เพื่อให้เกิดความเคารพและปฏิบัติตาม กฎหมาย/กฎระเบียบและข้อบังคับของ มหาวิทยาลัย		
2. การใช้อำนาจหน้าที่ในการ เอื้อผลประโยชน์ให้กับพวกพ้อง และเครือญาติ	10 (สูง)	Treat (การลด ความ เสี่ยง)	1. กำหนดระเบียบ ข้อบังคับ หรือ บทลงโทษที่รุนแรงต่อการกระทำความผิด ดังกล่าว เพื่อให้เกิดความตระหนักไม่ กระทำความผิด และเกิดความระงับใจ ต่อการกระทำดังกล่าว 2. กำกับควบคุม ติดตาม ตรวจสอบ การ ทุจริต คอรัปชั่นระดับหน่วยงาน และ ระดับมหาวิทยาลัย เพื่อป้องกันการ กระทำความผิดที่อาจเกิดขึ้นในลักษณะ ใดลักษณะหนึ่ง	ตุลาคม 2566 – กันยายน 2567	1. ผู้บริหารมหาวิทยาลัย 2. คณะ/วิทยาลัยและทุก หน่วยงาน 3. กองบริหารงานบุคคล
3. การเรียกรับสินบนเพื่อแลก กับการอำนวยความสะดวกใน การให้บริการ	10 (สูง)	Treat (การลด ความ เสี่ยง)	1. จัดอบรมบุคลากรเพื่อปลูกฝังจริยธรรม และค่านิยมที่ดีให้กับบุคคลในองค์กร 2. กำหนดมาตรการควบคุมการใช้อำนาจ หน้าที่ 3. กำหนดระบบรางวัลและบทลงโทษที่ ชัดเจน 4. จัดทำช่องทางการรับเรื่องร้องเรียนหรือ แจ้งเบาะแสการทุจริต เพื่อเปิดโอกาสให้ผู้ มีส่วนได้ส่วนเสียมีส่วนร่วมในการ ตรวจสอบการใช้อำนาจหน้าที่ 5. จัดทำนโยบาย No Gift Policy	ตุลาคม 2566 – กันยายน 2567	1. ผู้บริหารมหาวิทยาลัย 2. คณะ/วิทยาลัยและทุก หน่วยงาน 3. กองบริหารงานบุคคล
4. การเรียกรับสินบนเพื่อให้ ได้รับการคัดเลือกงาน	10 (สูง)	Treat (การลด ความ เสี่ยง)	1. พัฒนจริยธรรมของผู้ปฏิบัติงาน 2. เผยแพร่ข้อมูลและจัดประกวดราคา อย่างโปร่งใส 3. มีคณะกรรมการตรวจสอบการจัดซื้อจัด จ้าง 4. จัดทำช่องทางการรับเรื่องร้องเรียนหรือ แจ้งเบาะแสการทุจริต เพื่อเปิดโอกาสให้ผู้ มีส่วนได้ส่วนเสียมีส่วนร่วมในการ ตรวจสอบการใช้อำนาจหน้าที่ 5. อบรมเจ้าหน้าที่เกี่ยวกับการจัดซื้อจัด จ้าง ที่โปร่งใส 6. กำหนดระบบรางวัลและบทลงโทษที่ ชัดเจน	ตุลาคม 2566 – กันยายน 2567	1. ผู้บริหารมหาวิทยาลัย 2. คณะ/วิทยาลัยและทุก หน่วยงาน 3. กองคลัง

4.3 ผลการดำเนินการตามมาตรการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ

เหตุการณ์ความเสี่ยง ที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	มาตรการในการบริหารจัดการ ความเสี่ยง	ผลการดำเนินการ ตามมาตรการบริหารจัดการความเสี่ยง
1. การจงใจละเมิดหรือทำผิดกฎหมาย/กฎระเบียบ ข้อบังคับของมหาวิทยาลัย	1. ปรับปรุงกฎระเบียบ ข้อบังคับ หลักเกณฑ์ของมหาวิทยาลัยให้มีความทันสมัยและสอดคล้องกับสถานการณ์ในปัจจุบัน เพื่อลดช่องว่างและควบคุมการละเมิดหรือการกระทำผิดกฎหมาย/กฎระเบียบ ข้อบังคับของบุคลากร 2. กำกับ ติดตาม ตรวจสอบการกระทำความผิดของบุคลากรอย่างต่อเนื่องในทุกๆ ปี เพื่อป้องกันการกระทำความผิดของบุคลากร และรายงานผลการติดตามให้ผู้บริหารได้รับทราบหากพบว่ามี การจงใจละเมิดหรือทำผิดของบุคลากร 3. ปลุกฝังและสร้างจิตสำนึกในการระงับต่อการกระทำความผิดให้กับบุคลากร เพื่อให้เกิดความเคารพและปฏิบัติตามกฎหมาย/กฎระเบียบและข้อบังคับของมหาวิทยาลัย	มหาวิทยาลัยได้ดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงในประเด็นดังกล่าว ตามแผนงาน/กิจกรรม/มาตรการควบคุมและลดความเสี่ยงที่เกิดขึ้น โดยมีผลลัพธ์ดังต่อไปนี้ 1. มหาวิทยาลัยได้ดำเนินการแต่งตั้งคณะทำงานขับเคลื่อนเรื่องจริยธรรมและให้คำปรึกษาตอบคำถามทางจริยธรรม ซึ่งทำหน้าที่ส่งเสริม สนับสนุน ให้ความรู้และพัฒนาในด้านคุณธรรม และจริยธรรมให้กับบุคลากรของมหาวิทยาลัยในทุกๆภาคส่วน 2. มหาวิทยาลัยมีคู่มือจรรยาบรรณของบุคลากร เพื่อให้บุคลากรในทุกภาคส่วนได้ดำเนินการตามหลักจรรยาบรรณของมหาวิทยาลัย เป็นแนวทาง และหลักยึดถือปฏิบัติในการทำงานและส่งเสริมให้บุคลากรประพฤติตนในกรอบอันดีงาม 3. มหาวิทยาลัยมีคู่มือพนักงาน เพื่อให้บุคลากรของมหาวิทยาลัยได้เข้าใจนโยบาย แนวทางการปฏิบัติ ตลอดจนระเบียบ ข้อบังคับที่ควรปฏิบัติตามอย่างถูกต้อง
2. การใช้อำนาจหน้าที่ในการเอื้อผลประโยชน์ให้กับพวกพ้องและเครือญาติ	1. กำหนดระเบียบ ข้อบังคับ หรือบทลงโทษที่รุนแรงต่อการกระทำความผิดดังกล่าว เพื่อให้เกิดความตระหนักไม่กระทำความผิด และเกิดความระมัดระวังต่อการกระทำดังกล่าว 2. กำกับควบคุม ติดตาม ตรวจสอบ การทุจริต คอรัปชั่นระดับหน่วยงาน และระดับมหาวิทยาลัย เพื่อป้องกันการกระทำความผิดที่อาจเกิดขึ้นในลักษณะใดลักษณะหนึ่ง	มหาวิทยาลัยได้ดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงในประเด็นดังกล่าว ตามแผนงาน/กิจกรรม/มาตรการควบคุมและลดความเสี่ยงที่เกิดขึ้น โดยมีผลลัพธ์ดังต่อไปนี้ 1. มหาวิทยาลัยมีการประกาศมาตรการเพื่อป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อน เพื่อป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อนในการปฏิบัติงานของบุคลากร และใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติงานให้มีคุณธรรม เกิดความโปร่งใส ตรวจสอบได้ 2. มหาวิทยาลัยมีการประกาศแนวปฏิบัติการจัดการเรื่องร้องเรียน เพื่อให้การบริหารงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ โปร่งใส มีมาตรฐาน เป็นไปตามหลักธรรมาภิบาลสามารถตอบสนองความต้องการของผู้รับบริการหรือผู้มีส่วนได้เสีย 3. มหาวิทยาลัยมีประกาศแนวปฏิบัติเพื่อส่งเสริมความโปร่งใสและป้องกันการมีผลประโยชน์ทับซ้อนในการจัดซื้อจัดจ้าง เพื่อส่งเสริมความโปร่งใสและป้องกันการทุจริตในการจัดซื้อจัดจ้าง และป้องกันการมีผลประโยชน์ทับซ้อน 4. มหาวิทยาลัยมีการประกาศมาตรการป้องกันการรับสินบนและผลประโยชน์อันมิควรได้โดยชอบ เพื่อให้การบริหารงานของมหาวิทยาลัยเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ โปร่งใส และใช้เป็น

เหตุการณ์ความเสี่ยง ที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	มาตรการในการบริหารจัดการ ความเสี่ยง	ผลการดำเนินการ ตามมาตรการบริหารจัดการความเสี่ยง
		แนวทางในการปฏิบัติราชการให้มีคุณธรรมตรวจสอบได้ 5. มหาวิทยาลัยมีการประกาศเจตนารมณ์นโยบาย งดการให้และการรับของขวัญกระเช้า และของกำนัลทุกชนิดไว้อย่างชัดเจน เพื่อป้องกันการเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน
3. การเรียกรับสินบนเพื่อแลกกับการอำนวยความสะดวกในการให้บริการ	1. จัดอบรมบุคลากรเพื่อปลูกฝังจริยธรรมและค่านิยมที่ดีให้กับบุคคลในองค์กร 2. กำหนดมาตรการควบคุมการใช้อำนาจหน้าที่ 3. กำหนดระบบรางวัลและบทลงโทษที่ชัดเจน 4. จัดทำช่องทางการรับเรื่องร้องเรียนหรือแจ้งเบาะแสการทุจริต เพื่อเปิดโอกาสให้ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียมีส่วนร่วมในการตรวจสอบการใช้อำนาจหน้าที่ 5. จัดทำนโยบาย No Gift Policy งดรับดให้	มหาวิทยาลัยได้ดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงในประเด็นดังกล่าว ตามแผนงาน/กิจกรรม/มาตรการควบคุมและลดความเสี่ยงที่เกิดขึ้น โดยมีผลลัพธ์ดังต่อไปนี้ 1. เกิดการปลูกฝังค่านิยมในองค์กรของมหาวิทยาลัยเกี่ยวกับการให้ความสำคัญต่อการปฏิบัติหน้าที่อย่างสุจริตและโปร่งใส 2. มีการกำหนดอำนาจหน้าที่ในการบริหารงานของผู้บังคับบัญชาเพื่อป้องกันการใช้อำนาจหน้าที่อย่างไม่ถูกต้อง 3. มีระบบและกระบวนการที่เข้มงวดในการบริหารจัดการความเสี่ยง ช่วยลดโอกาสที่เจ้าหน้าที่หรือผู้มีส่วนเกี่ยวข้องจะเรียกรับหรือให้สินบนเพื่อแลกกับความสะดวกในการให้บริการ
4. การเรียกรับสินบนเพื่อให้ได้รับการคัดเลือกงาน	1. พัฒนาจริยธรรมของผู้ปฏิบัติงาน 2. เผยแพร่ข้อมูลและจัดประกวดราคาอย่างโปร่งใส 3. มีคณะกรรมการตรวจสอบการจัดซื้อจัดจ้าง 4. จัดทำช่องทางการรับเรื่องร้องเรียนหรือแจ้งเบาะแสการทุจริต เพื่อเปิดโอกาสให้ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียมีส่วนร่วมในการตรวจสอบการใช้อำนาจหน้าที่ 5. อบรมเจ้าหน้าที่เกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้างที่โปร่งใส 6. กำหนดระบบรางวัลและบทลงโทษที่ชัดเจน 7. จัดทำนโยบาย No Gift Policy งดรับดให้	มหาวิทยาลัยได้ดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงในประเด็นดังกล่าว ตามแผนงาน/กิจกรรม/มาตรการควบคุมและลดความเสี่ยงที่เกิดขึ้น โดยมีผลลัพธ์ คือ การมีระบบและกระบวนการที่เข้มงวดในการบริหารจัดการความเสี่ยง ช่วยลดโอกาสที่เจ้าหน้าที่หรือผู้มีส่วนเกี่ยวข้องจะเรียกรับหรือให้สินบนเพื่อแลกกับความสะดวกหรือการได้รับการคัดเลือกงาน รวมถึงการมีช่องทางรับเรื่องร้องเรียนเพื่อตรวจสอบการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่

แบบสรุปผลการดำเนินงานจากการบริหารความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

ความเสี่ยง	แผนงาน/กิจกรรม/มาตรการ ควบคุมและลดความเสี่ยง ที่เกิดขึ้น	ระดับความเสี่ยง						การเปลี่ยนแปลง ระดับค่าคะแนน	สรุปผลการบริหาร ความเสี่ยง		แนวทาง/มาตรการ สำหรับปิดไป
		ก่อนประเมิน			หลังประเมิน				ลดลงและ ควบคุมได้	ไม่ลดลงและ ควบคุมไม่ได้	
		โอกาส	ผลกระทบ	ค่าคะแนน	โอกาส	ผลกระทบ	ค่าคะแนน				
1. การจงใจละเมิดหรือทำ ผิดกฎหมาย/กฎระเบียบ ข้อบังคับของมหาวิทยาลัย	1. กำหนดระเบียบ ข้อบังคับ หรือ บทลงโทษที่รุนแรงต่อการกระทำ ความผิดดังกล่าว เพื่อให้เกิดความ ตระหนักไม่กระทำความผิด และ เกิดความละเอียดต่อการกระทำ ดังกล่าว 2. กำกับควบคุม ติดตาม ตรวจสอบ การทุจริต คอร์รัปชัน ระดับหน่วยงาน และระดับ มหาวิทยาลัย เพื่อป้องกันการ กระทำความผิดที่อาจเกิดขึ้นใน ลักษณะใดลักษณะหนึ่ง	2	5	10 (สูง)	2	2	4 (ปานกลาง)	ระดับความเสี่ยงลดลงจาก เดิมเหลืออยู่ในระดับ 4 อยู่ในระดับปานกลาง	✓		
2. การใช้อำนาจหน้าที่เรียก รับผลประโยชน์ทับซ้อนใน งานที่เกี่ยวข้อง	1. กำหนดระเบียบ ข้อบังคับ หรือ บทลงโทษที่รุนแรงต่อการกระทำ ความผิดดังกล่าว เพื่อให้เกิดความ ตระหนักไม่กระทำความผิด และ เกิดความละเอียดต่อการกระทำ ดังกล่าว 2. กำกับควบคุม ติดตาม ตรวจสอบการทุจริต คอร์รัปชัน ระดับหน่วยงาน และระดับ มหาวิทยาลัย เพื่อป้องกันการ	2	5	10 (สูง)	2	2	4 (ปานกลาง)	ระดับความเสี่ยงลดลงจาก เดิมเหลืออยู่ในระดับ 4 อยู่ในระดับปานกลาง	✓		

ความเสี่ยง	แผนงาน/กิจกรรม/มาตรการ ควบคุมและลดความเสี่ยง ที่เกิดขึ้น	ระดับความเสี่ยง						การเปลี่ยนแปลง ระดับค่าคะแนน	สรุปผลการบริหาร ความเสี่ยง		แนวทาง/มาตรการ สำหรับปิดไป
		ก่อนประเมิน			หลังประเมิน						
		โอกาส	ผลกระทบ	ค่าคะแนน	โอกาส	ผลกระทบ	ค่าคะแนน		ลดลงและ ควบคุมได้	ไม่ลดลงและ ควบคุมไม่ได้	
	กระทำความผิดที่อาจเกิดขึ้นใน ลักษณะใดลักษณะหนึ่ง										
3. การเรียกรับสินบนเพื่อแลก กับการอำนวยความสะดวกใน การให้บริการ	1. จัดอบรมบุคลากรเพื่อปลูกฝัง จริยธรรมและค่านิยมที่ดีให้กับ บุคคลในองค์กร 2. กำหนดมาตรการควบคุมการ ใช้อำนาจหน้าที่ 3. กำหนดระบบรางวัลและ บทลงโทษที่ชัดเจน 4. จัดทำช่องทางการรับเรื่อง ร้องเรียนหรือแจ้งเบาะแสการ ทุจริต เพื่อเปิดโอกาสให้ผู้มี ส่วนได้ส่วนเสียมีส่วนร่วมใน การตรวจสอบการใช้อำนาจ หน้าที่ 5. จัดทำนโยบาย No Gift Policy จูงใจให้	2	5	10 (สูง)	2	3	6 (ปานกลาง)	ระดับความเสี่ยงลดลงจาก เดิมเหลืออยู่ในระดับ 6 อยู่ในระดับปานกลาง	✓		
4. การเรียกรับสินบนเพื่อให้ ได้รับการคัดเลือกงาน	1. พัฒนาจริยธรรมของ ผู้ปฏิบัติงาน 2. เผยแพร่ข้อมูลและจัด ประกวดราคาอย่างโปร่งใส 3. มีคณะกรรมการตรวจสอบ การจัดซื้อจัดจ้าง 4. จัดทำช่องทางการรับเรื่อง ร้องเรียนหรือแจ้งเบาะแสการ	2	5	10 (สูง)	2	3	6 (ปานกลาง)	ระดับความเสี่ยงลดลงจาก เดิมเหลืออยู่ในระดับ 6 อยู่ในระดับปานกลาง	✓		

ความเสี่ยง	แผนงาน/กิจกรรม/มาตรการ ควบคุมและลดความเสี่ยง ที่เกิดขึ้น	ระดับความเสี่ยง						การเปลี่ยนแปลง ระดับค่าคะแนน	สรุปผลการบริหาร ความเสี่ยง		แนวทาง/มาตรการ สำหรับปิดไป
		ก่อนประเมิน			หลังประเมิน				ลดลงและ ควบคุมได้	ไม่ลดลงและ ควบคุมไม่ได้	
		โอกาส	ผลกระทบ	ค่าคะแนน	โอกาส	ผลกระทบ	ค่าคะแนน				
	ทุจริต เพื่อเปิดโอกาสให้ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียมีส่วนร่วมในการตรวจสอบการใช้อำนาจหน้าที่ 5. อบรมเจ้าหน้าที่เกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้างที่โปร่งใส 6. กำหนดระบบรางวัลและบทลงโทษที่ชัดเจน 7. จัดทำนโยบาย No Gift Policy งดรับดให้										