



รายงานการประเมิน ความเสี่ยง การทุจริต

มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงราย
ปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

กองพัฒนาระบบบริหารและประกันคุณภาพ
สำนักงานอธิการบดี



คำนำ

การบริหารความเสี่ยงเป็นเครื่องมือสำคัญสำหรับองค์กรในการบรรลุเป้าหมายและวัตถุประสงค์อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยเฉพาะประเด็นที่เกี่ยวข้องกับการทุจริตและประพฤติมิชอบภายในองค์กรได้กลายเป็นหนึ่งในความท้าทายสำคัญที่องค์กรทุกรูปแบบต้องเผชิญ การทุจริตไม่เพียงแต่สร้างความเสียหายให้กับทรัพยากรขององค์กรเท่านั้น แต่ยังรวมถึงการทำลายความน่าเชื่อถือและภาพลักษณ์ต่อสาธารณะอีกด้วย การวิเคราะห์ความเสี่ยงการทุจริตจึงเป็นหนึ่งในกลไกสำคัญต่อการขับเคลื่อนการดำเนินงานตามพันธกิจขององค์กรให้เป็นไปตามยุทธศาสตร์การพัฒนาไปสู่การบรรลุวิสัยทัศน์ที่กำหนดไว้ ดังนั้นมหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงรายตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารความเสี่ยงการทุจริต เพื่อพัฒนามหาวิทยาลัยไปสู่ระดับสูงสุดอย่างมีประสิทธิภาพ

รายงานการบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดการให้/รับสินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจของ มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงราย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2569 จัดทำขึ้นภายใต้การศึกษาและการวิเคราะห์ที่ละเอียดถี่ถ้วนต่อสภาพแวดล้อมภายในองค์กรที่อาจเป็นสาเหตุให้เกิดการทุจริต ตลอดจนปัจจัยภายนอกที่อาจมีอิทธิพลต่อการเพิ่มความเสี่ยงดังกล่าว บทวิเคราะห์ยังรวมถึงแนวทางหรือมาตรการในการการป้องกันการทุจริต โดยเน้นไปที่การสร้างวัฒนธรรมความโปร่งใสภายในองค์กรเพื่อลดช่องว่างที่อาจนำไปสู่การกระทำที่ไม่ชอบด้วยกฎหมาย ซึ่งอาจช่วยให้บุคลากรมีส่วนร่วมอย่างแข็งขันในการสร้างระบบการกำกับดูแลและการควบคุมภายในที่แข็งแกร่ง ทั้งนี้ ผลลัพธ์จากรายงานนี้คาดว่าจะช่วยให้มหาวิทยาลัยสามารถตอบสนองและป้องกันปัญหาการทุจริตได้อย่างมีประสิทธิภาพ รวมถึงการรักษาความเชื่อมั่นและความไว้วางใจจากผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย

กองพัฒนาระบบบริหารและประกันคุณภาพ
มกราคม 2569

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 ผลการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ปีงบประมาณ พ.ศ. 2569	13
โครงการก่อสร้างอาคารการศึกษาและเอนกประสงค์พร้อมครุภัณฑ์ประกอบ	13
โครงการก่อสร้างอาคารฝึกปฏิบัติการวิชาชีพครูพร้อมครุภัณฑ์ประกอบ	16
โครงการจัดซื้อเก้าอี้เลคเชอร์มีตะแกรง	18
แผนการบริหารความเสี่ยงการทุจริตด้านการใช้งบประมาณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569	20
ส่วนที่ 4 รายงานผลการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต	23
ปีงบประมาณ พ.ศ. 2568	
4.1 ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต ปีงบประมาณ พ.ศ. 2568	23
4.2 มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต ปีงบประมาณ พ.ศ. 2568	24
4.3 ผลการดำเนินการตามมาตรการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต ปีงบประมาณ พ.ศ. 2568	25

ส่วนที่ 1 บทนำ

1.1 ประวัติและการพัฒนาการของมหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงราย

มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงราย ตั้งอยู่เลขที่ 80 หมู่ 9 ตำบลบ้านดู่ อำเภอเมือง จังหวัดเชียงราย พื้นที่จำนวน 940 ไร่ 93 ตารางวา และพื้นที่อำเภอเชียงแสน จำนวน 19 ไร่ 1 งาน 72 ตารางวา รวมทั้งรับผิดชอบดูแลสวนสมเด็จพระศรีนครินทร์เชียงรายอีก จำนวน 625 ไร่ รวมมีพื้นที่รับผิดชอบทั้งหมด 1,584 ไร่ 2 งาน 65 ตารางวา มหาวิทยาลัยพัฒนาจากโรงเรียนฝึกหัดครูประกาศนียบัตรการศึกษา สู่การเป็นวิทยาลัยครูเชียงราย สถาบันราชภัฏเชียงราย และมหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงราย โดยมีประวัติและการพัฒนาการ ตามลำดับดังนี้

โรงเรียนฝึกหัดครูประกาศนียบัตรวิชาการศึกษา

วันที่ 11 กันยายน 2512 จังหวัดเชียงรายได้เสนอเรื่องขอตั้งโรงเรียนฝึกหัดครูประกาศนียบัตรวิชาการศึกษา ต่ออธิบดีกรมการฝึกหัดครู โดยเสนอให้ใช้พื้นที่บริเวณอ่างเก็บน้ำหนองบัว ตำบลบ้านดู่ อำเภอเมือง จังหวัดเชียงราย เป็นสถานที่ในการจัดตั้ง

วิทยาลัยครูเชียงราย

29 กันยายน 2516 คณะรัฐมนตรีได้มีมติอนุมัติให้จัดตั้งวิทยาลัยครูเชียงราย

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

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

ปี พ.ศ. 2528 เปิดรับนักศึกษาในสาขาวิชาชีพอื่นในระดับอนุปริญญา สาขาวิชาศิลปศาสตร์ และสาขาวิชาวิทยาศาสตร์ พร้อมทั้งได้มีประกาศกระทรวงศึกษาธิการให้แบ่งส่วนราชการของวิทยาลัยครูเชียงราย ออกเป็น 10 หน่วยงาน เพื่อให้สอดคล้องกับภารกิจของวิทยาลัยครู และให้รวมกลุ่มเป็นสหวิทยาลัย โดยให้วิทยาลัยครูเชียงรายรวมอยู่ในกลุ่ม “สหวิทยาลัยล้านนา”

สถาบันราชภัฏเชียงราย

14 กุมภาพันธ์ 2535 ได้รับพระราชทานชื่อสถาบันว่า “สถาบันราชภัฏเชียงราย” แทนชื่อวิทยาลัยครูเชียงราย เดิม เพื่อให้สอดคล้องกับความหลากหลายในการผลิตบัณฑิต

6 มีนาคม 2538 ได้รับพระราชทานตราสัญลักษณ์ประจำสถาบัน เพื่อเป็นสิริมงคลแก่สถาบันราชภัฏ โดยมีตราพระราชลัญจกรในพระบาทสมเด็จพระเจ้าอยู่หัวรัชกาลที่ 9 อยู่ในวงรี และในวงรอบนอกด้านบน มีตัวอักษรภาษาไทยว่า “สถาบันราชภัฏเชียงราย” ด้านล่างมีอักษรภาษาอังกฤษว่า “RAJABHAT INSTITUTE CHIANGRAI”

มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงราย

พระบาทสมเด็จพระบรมชนกาธิเบศร มหาภูมิพลอดุลยเดชมหาราช บรมนาถบพิตร ทรงลงพระปรมาภิไธย พระราชบัญญัติมหาวิทยาลัยราชภัฏ พ.ศ. 2547 และประกาศในราชกิจจานุเบกษา เมื่อวันที่ 14 มิถุนายน 2547 ส่งผลให้สถาบันราชภัฏเชียงรายได้รับการยกฐานะและปรับเปลี่ยนสถานภาพเป็น “มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงราย” 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 เป็นผู้ที่มีคุณลักษณะแห่งศตวรรษที่ 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
5. การพัฒนาระบบ กลไก และบริหารจัดการ

1.3 อัตลักษณ์ เอกลักษณ์ ค่านิยมร่วม วัฒนธรรมขององค์กร

อัตลักษณ์ : เป็นนวัตกรรมมืออาชีพ ปรับตัวต่อการเปลี่ยนแปลง และมีความรับผิดชอบต่อสังคม

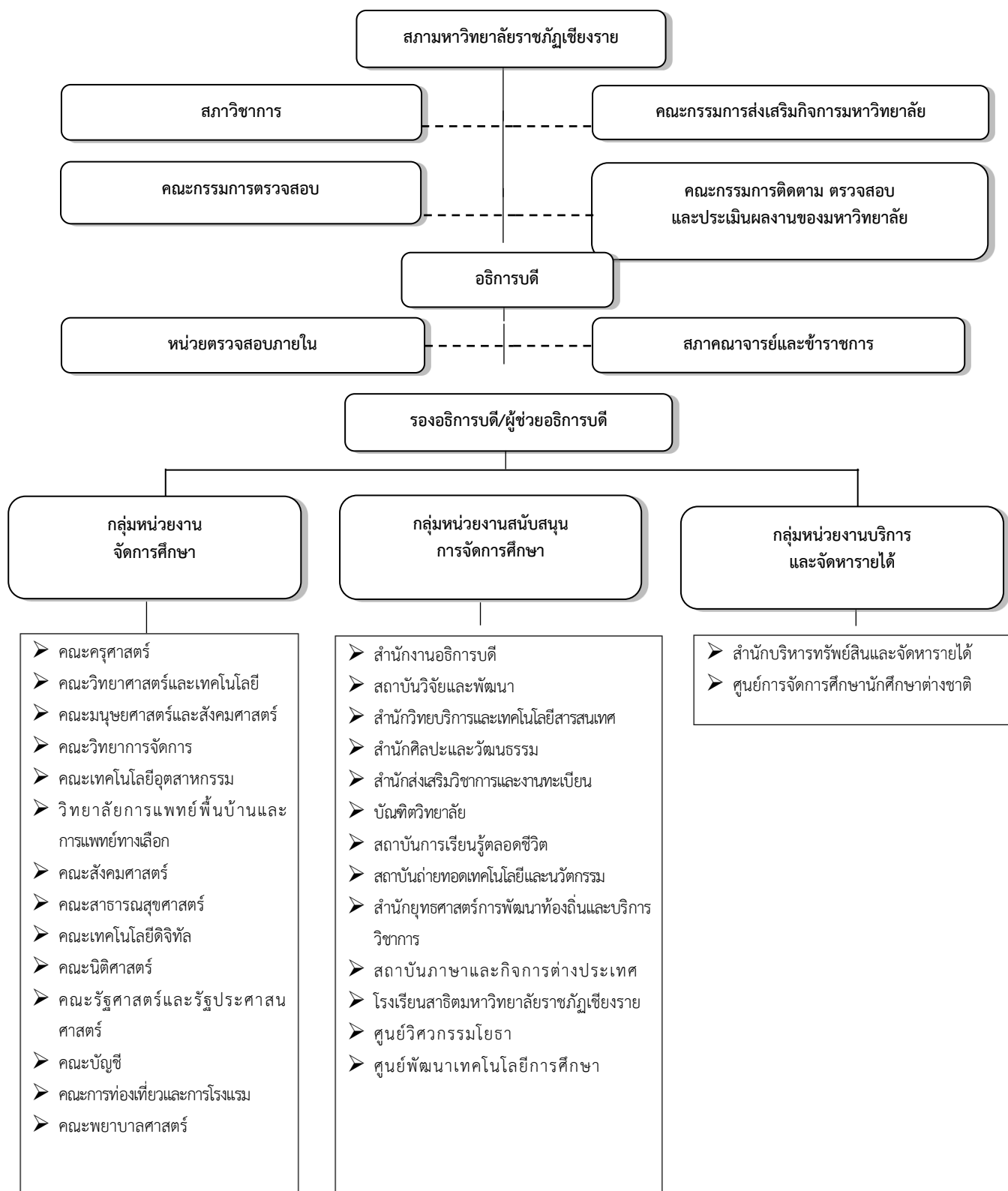
เอกลักษณ์ : มหาวิทยาลัยแห่งการเรียนรู้ตลอดชีวิตเพื่อการพัฒนาท้องถิ่น

ค่านิยมร่วม : สร้างความรู้ เชิดชูภูมิปัญญา พัฒนาท้องถิ่นสู่สากล

วัฒนธรรมขององค์กร : ร่วมคิด ร่วมพัฒนา และร่วมรับผิดชอบต่อสังคม

1.4 โครงสร้างองค์กร

โครงสร้างองค์กร

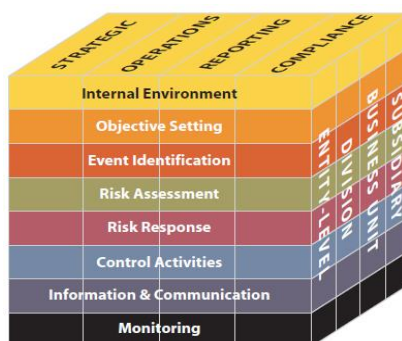


ส่วนที่ 2

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 เพื่อให้ทราบถึงเหตุการณ์ที่เป็นความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงที่อาจมีผลกระทบต่อความสำเร็จตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร

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 วิธีในการสื่อสาร เช่น เว็บไซต์ หนังสือเวียน การประชุมชี้แจง เป็นต้น เพื่อให้บุคลากรได้รับรู้ถึงข้อมูลที่เกี่ยวข้องในการบริหารความเสี่ยง

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

2.2 ความหมายของความเสี่ยงการทุจริต

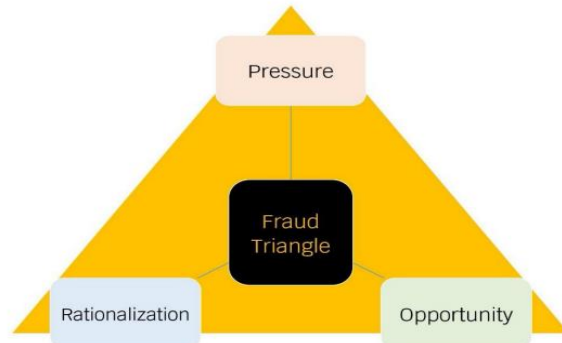
ความเสี่ยงการทุจริต หมายถึง ความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต การขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม หรือการรับสินบน

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 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569 โดยจะดำเนินการประเมินอย่างน้อย 1 ด้าน จาก 3 ด้าน ได้แก่ (1) ด้านการพิจารณาอนุมัติ/อนุญาต (2) ด้านการใช้ อำนาจและตำแหน่งหน้าที่ หรือ (3) ด้านการใช้จ่ายงบประมาณ โดยมีรายละเอียดในการประเมินประกอบด้วย การ คัดเลือกกระบวนการงาน การกำหนดประเด็นความเสี่ยง การกำหนดเกณฑ์ความเสี่ยง การประเมินระดับความเสี่ยง และ การจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยง

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	มีโอกาสดังต้นๆ ครั้ง	มีโอกาสดังต้นๆ ครั้ง	มีโอกาสดังต้นๆ ครั้ง	มีโอกาสดังต้นๆ ครั้ง
(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	มีผลกระทบต่อการทำงานบ้าง	มีผลกระทบต่อการทำงานบ้าง	ถูกทำทัณฑ์บน และปรับวินัยบุคลากรปฏิบัติงานที่ไม่เหมาะสม	ถูกลงโทษทางวินัย / ตัดเงินเดือน / ไม่ได้ขึ้นเงินเดือน	ถูกเลิกจ้างออกจากงาน / เป็นอันตรายต่อร่างกายและชีวิตโดยตรง
(3) ด้านคุณภาพของบุคลากร	เกิดความผิดพลาดในการปฏิบัติงานน้อย	เกิดความผิดพลาดในการปฏิบัติงานบ้าง	เกิดความผิดพลาดในการปฏิบัติงานบ้าง	เกิดความผิดพลาดในการปฏิบัติงานบ้าง	เกิดความผิดพลาดในการปฏิบัติงานบ้าง
(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	ไม่มีการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ สัญญาและข้อบังคับมหาวิทยาลัย	ไม่มีการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ สัญญาและข้อบังคับมหาวิทยาลัย	ไม่มีการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ สัญญาและข้อบังคับมหาวิทยาลัย
(6) ด้านการดำเนินงานตามภารกิจขององค์กร (ด้านยุทธศาสตร์)	การดำเนินงานเป็นไปด้วยความเรียบร้อยและบรรลุเป้าหมายที่กำหนด	บรรลุเป้าหมายที่กำหนด การดำเนินงานเพียงบางส่วนแต่ยังพบข้อผิดพลาดหรือมีปัญหาลุप्तรรคบ้าง	บรรลุเป้าหมายที่กำหนด การดำเนินงานเพียงบางส่วนแต่ยังพบข้อผิดพลาดหรือมีปัญหาลุप्तรรคปานกลาง	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 ความน่าจะเป็นจะเกิดน้อยหรือเห็นว่าต้นทุนในการบริหารความเสี่ยงสูง โดยขออนุมัติหลักการรับความเสี่ยงไว้

2. **Treat การลด (Risk Reduction) หรือควบคุมความเสี่ยง (Risk Control)** หมายถึง การลดโอกาสความน่าจะเป็นหรือลดความเสียหาย โดยการจัดวางระบบการควบคุม แผนงาน มาตรการหรือวิธีการเพื่อป้องกันการปรับปรุงแก้ไข กระบวนการร่วมกับการกำหนดแผนสำรองในเหตุการณ์

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

4. **Transfer การกระจาย (Risk Sharing) หรือโอนความเสี่ยง (Risk Spreading)** หมายถึง การลดโอกาสความน่าจะเป็นหรือลดความเสียหายโดยการแบ่งโอน 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

ประเมินความเสี่ยงการทุจริต หมายถึง เปนขั้นตอนในการคนหาว่ามีรูปแบบ หรือเหตุการณ์ที่อาจจะความเสี่ยงการทุจริตในอนาคต

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

ส่วนที่ 3

ผลการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงรายได้ดำเนินการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569 โดยกำหนดประเด็นความเสี่ยงด้านการใช้จ่ายงบประมาณเป็นประเด็นในการวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยง เพื่อป้องกัน ฝ้าระวัง และลดโอกาสการเกิดการทุจริตหรือประพฤติดีมีชอบที่อาจส่งผลกระทบต่อการดำเนินงานและก่อให้เกิดความเสียหายต่อมหาวิทยาลัย ในการนี้มหาวิทยาลัยได้พิจารณาคัดเลือกโครงการที่มีวงเงินงบประมาณสูง และมีความสำคัญต่อการดำเนินการกิจของมหาวิทยาลัย จำนวน 3 โครงการ ได้แก่

1. โครงการก่อสร้างอาคารการศึกษาและเอนกประสงค์พร้อมครุภัณฑ์ประกอบ
2. โครงการก่อสร้างอาคารฝึกปฏิบัติการวิชาชีพพร้อมครุภัณฑ์ประกอบ
3. โครงการจัดซื้อเก้าอี้เลคเชอร์มีตะแกรง

โดยนำมาวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยงการทุจริต อันจะนำไปสู่การกำหนดมาตรการควบคุมและแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ ผลการวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยงการทุจริตของแต่ละโครงการ มีรายละเอียดดังต่อไปนี้

3.1 โครงการก่อสร้างอาคารการศึกษาและเอนกประสงค์พร้อมครุภัณฑ์ประกอบ

(1) เหตุผลการคัดเลือกกระบวนการหรือโครงการ

โครงการก่อสร้างอาคารการศึกษาและเอนกประสงค์พร้อมครุภัณฑ์ประกอบ ได้รับการคัดเลือกเพื่อดำเนินการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569 เนื่องจากเป็นโครงการที่มีวงเงินงบประมาณสูงของมหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงราย และเป็นโครงการที่มีความสำคัญต่อการพัฒนาศักยภาพด้านการจัดการเรียนการสอน การบริการวิชาการ และการสนับสนุนภารกิจหลักของมหาวิทยาลัยในระยะยาว โดยมีวงเงินงบประมาณจำนวน 54,884,900 บาท ลักษณะการดำเนินงานของโครงการมีความซับซ้อนและเกี่ยวข้องกับหลายกระบวนการ ตั้งแต่การกำหนดความต้องการ การออกแบบและจัดทำรายละเอียดคุณลักษณะเฉพาะ (TOR) การกำหนดราคากลาง การจัดซื้อจัดจ้าง การควบคุมงานก่อสร้าง การบริหารสัญญา การตรวจรับงานก่อสร้าง ตลอดจนการจัดหาครุภัณฑ์ประกอบอาคาร ซึ่งแต่ละขั้นตอนมีผู้เกี่ยวข้องหลายฝ่ายและต้องอาศัยการใช้ดุลยพินิจในการพิจารณาและตัดสินใจ

นอกจากนี้ โครงการดังกล่าวมีมูลค่าสูงและมีระยะเวลาดำเนินงานต่อเนื่องหลายงวดงาน จึงอาจมีความเสี่ยงต่อการทุจริตหรือประพฤติดีมีชอบในหลายรูปแบบ เช่น การกำหนดรายละเอียดหรือเงื่อนไขที่เอื้อประโยชน์แก่ผู้ประกอบการบางราย การกำหนดราคากลางที่ไม่เหมาะสม การควบคุมงานก่อสร้างไม่เป็นไปตามแบบรูปรายการ การแก้ไขสัญญาที่ไม่สอดคล้องกับข้อเท็จจริง หรือการตรวจรับงานที่ไม่เป็นไปตามข้อกำหนดของสัญญา ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อประสิทธิภาพการใช้จ่ายงบประมาณของภาครัฐ ความคุ้มค่าในการลงทุน และความเชื่อมั่นของประชาชนต่อการบริหารงานของมหาวิทยาลัย

ดังนั้น เพื่อให้การดำเนินโครงการเป็นไปด้วยความโปร่งใส ตรวจสอบได้ และสอดคล้องกับหลักธรรมาภิบาล มหาวิทยาลัยจึงเห็นควรคัดเลือกโครงการก่อสร้างอาคารการศึกษาและเอนกประสงค์พร้อมครุภัณฑ์ประกอบเป็นโครงการสำคัญในการประเมินความเสี่ยงการทุจริต โดยมุ่งเน้นการระบุปัจจัยเสี่ยง วิเคราะห์โอกาสเกิดและผลกระทบ ตลอดจนกำหนดมาตรการควบคุมและป้องกันความเสี่ยงที่เหมาะสม เพื่อยกระดับประสิทธิภาพการบริหารงบประมาณและลดโอกาสการเกิดการทุจริตในทุกขั้นตอนของการดำเนินโครงการ

(2) การวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยงการทุจริต

ประเด็นความเสี่ยง ที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยง	โอกาส	ผล กระทบ	คะแนน ความเสี่ยง	ระดับ ความ เสี่ยง
1. การกำหนด TOR เอื้อประโยชน์ แก่ผู้ประกอบการรายใดรายหนึ่ง	1. การกำหนดรายละเอียดคุณลักษณะเฉพาะต้องอาศัยการใช้ดุลยพินิจของคณะกรรมการจัดทำ TOR 2. โครงการมีลักษณะเฉพาะทางด้านวิศวกรรมและครุภัณฑ์ ทำให้ผู้ปฏิบัติงานอาจมีข้อมูลเปรียบเทียบไม่เพียงพอ 3. การสืบราคาและศึกษาข้อมูลจากผู้ประกอบการในตลาดอาจไม่ครอบคลุมหรือไม่หลากหลายเพียงพอ 4. การมีส่วนร่วมของผู้เชี่ยวชาญหรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้องในการพิจารณา TOR อาจไม่ทั่วถึง 5. โครงการมีวงเงินงบประมาณสูง จึงอาจเป็นเป้าหมายของการแสวงหาผลประโยชน์โดยมิชอบ	3	5	15	สูง
2. การควบคุมงานก่อสร้างและการ ตรวจรับงานไม่เป็นไปตามแบบรูป รายการ ข้อกำหนดในสัญญา หรือ มาตรฐานที่กำหนด	1. งานก่อสร้างมีความซับซ้อนและมีรายละเอียดทางเทคนิคจำนวนมาก 2. การดำเนินงานมีหลายงวดงานและใช้ระยะเวลาดำเนินการต่อเนื่องเป็นเวลานาน 3. ผู้ควบคุมงานหรือคณะกรรมการตรวจรับอาจมีภาระงานจำนวนมาก ทำให้การติดตามตรวจสอบไม่ทั่วถึง 4. การตรวจสอบคุณภาพวัสดุและงานก่อสร้างบางรายการต้องอาศัยความรู้หรือผู้เชี่ยวชาญเฉพาะด้าน	3	4	12	สูง
3. การส่งมอบครุภัณฑ์ที่มีคุณภาพ หรือคุณลักษณะต่ำกว่าที่กำหนด	1. ครุภัณฑ์บางรายการมีรายละเอียดทางเทคนิคที่ต้องตรวจสอบหลายประเด็น 2. การตรวจรับอาจพิจารณาเฉพาะลักษณะภายนอกโดยไม่สามารถทดสอบประสิทธิภาพการใช้งานได้ครบถ้วน 3. ผู้จำหน่ายอาจส่งมอบสินค้าที่มีคุณลักษณะใกล้เคียงแต่ไม่ตรงตามข้อกำหนดทั้งหมด 4. คณะกรรมการตรวจรับอาจไม่มีความเชี่ยวชาญเฉพาะด้านของครุภัณฑ์บางประเภท 5. การตรวจสอบเอกสารรับรองมาตรฐานหรือคุณสมบัติของครุภัณฑ์อาจไม่ครอบคลุมทุกประเด็นที่กำหนดในสัญญา	2	4	8	ปานกลาง

จากการประเมินความเสี่ยงของโครงการ พบว่า ความเสี่ยงส่วนใหญ่อยู่ในระดับ “สูง” โดยอยู่ในขั้นตอนการกำหนดรายละเอียดคุณลักษณะเฉพาะ (TOR) และการควบคุมงานก่อสร้างและตรวจรับ ซึ่งเป็นขั้นตอนที่ต้องใช้ดุลยพินิจสูงและมีผู้เกี่ยวข้องหลายฝ่าย ทั้งนี้ ความเสี่ยงด้านครุภัณฑ์อยู่ในระดับปานกลาง เนื่องจากสามารถตรวจสอบคุณลักษณะและคุณภาพได้ค่อนข้างชัดเจน แต่ยังอาจเกิดความเสี่ยงหากการตรวจรับไม่รอบคอบหรือขาดความเชี่ยวชาญเฉพาะด้าน โดยภาพรวมโครงการมีลักษณะความเสี่ยงตามปกติของงานก่อสร้างภาครัฐขนาดใหญ่ จึงจำเป็นต้องมีการกำกับติดตามอย่างใกล้ชิดในทุกขั้นตอนเพื่อให้เกิดความโปร่งใสและความคุ้มค่าในการใช้จ่ายงบประมาณ

(3) การจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต

จากผลการวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยงการทุจริต มหาวิทยาลัยได้กำหนดมาตรการบริหารจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสมกับระดับความเสี่ยงในแต่ละประเด็น เพื่อป้องกัน ลดโอกาสการเกิดความเสี่ยง และเสริมสร้างความโปร่งใสในการปฏิบัติงาน ดังนี้

ประเด็นความเสี่ยงที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	วิธีการจัดการความเสี่ยง	มาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต	ช่วงระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
1. การกำหนด TOR เอื้อประโยชน์แก่ผู้ประกอบการรายใดรายหนึ่ง	ลดความเสี่ยง (Treat)	1. แต่งตั้งคณะกรรมการจัดทำ TOR จากหลายหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง 2. ให้ผู้เชี่ยวชาญเฉพาะด้าน (วิศวกรรม/สถาปัตยกรรม/พัสดุ) ร่วมพิจารณา TOR 3. จัดทำ TOR โดยอ้างอิงมาตรฐานกลางหรือราคากลางจากหน่วยงานรัฐ 4. เปิดเผย TOR เพื่อให้ตรวจสอบได้ตามระยะเวลาที่กฎหมายกำหนด 5. จัดทำแบบแสดงการไม่มีผลประโยชน์ทับซ้อน (Conflict of Interest)	ม.ค.69 - ก.ย.69	1. คณะกรรมการกำหนด TOR 2. กองคลัง 3. คณะมนุษยศาสตร์
2. การควบคุมงานก่อสร้างและการตรวจรับงานไม่เป็นไปตามแบบรูปรายการ ข้อกำหนดในสัญญา หรือมาตรฐานที่กำหนด	ลดความเสี่ยง (Treat)	1. แต่งตั้งผู้ควบคุมงานที่มีความรู้และประสบการณ์ตรงด้านงานก่อสร้าง 2. กำหนดแผนตรวจติดตามงานก่อสร้างเป็นรายงวด (Progress Monitoring) 3. จัดทำรายงานความก้าวหน้าพร้อมหลักฐานภาพถ่ายทุกงวดงาน 4. ตรวจรับงานโดยคณะกรรมการตรวจรับหลายฝ่าย และตรวจสอบตาม checklist 5. กำหนดให้มีการตรวจสอบคุณภาพวัสดุโดยผู้เชี่ยวชาญหรือหน่วยงานภายนอก	ม.ค.69 - ก.ย.69	1. คณะกรรมการควบคุมงานก่อสร้าง 2. คณะกรรมการตรวจรับ 3. กองบริหารกายภาพสิ่งแวดล้อมและความปลอดภัย 4. คณะมนุษยศาสตร์
3. การส่งมอบครุภัณฑ์ที่มีคุณภาพหรือคุณลักษณะต่ำกว่าที่กำหนด	ลดความเสี่ยง (Treat)	1. ตรวจสอบตัวอย่างครุภัณฑ์ก่อนการส่งมอบจริง (ถ้ามี) 2. กำหนดคุณลักษณะเฉพาะ (TOR) ให้ชัดเจนและตรวจสอบได้ 3. ตรวจรับพัสดุโดยคณะกรรมการที่มีความรู้เกี่ยวกับครุภัณฑ์นั้น ๆ 4. ตรวจสอบเอกสารรับรองมาตรฐานผลิตภัณฑ์ (เช่น มอก. หรือมาตรฐานสากล) 5. สุ่มตรวจสอบคุณภาพและจำนวนครุภัณฑ์ ณ วันส่งมอบ	ม.ค.69 - ก.ย.69	1. กองคลัง 2. คณะมนุษยศาสตร์ 3. คณะกรรมการตรวจรับ

3.2 โครงการก่อสร้างอาคารฝึกปฏิบัติการวิชาชีพครูพร้อมครุภัณฑ์ประกอบ

(1) เหตุผลการคัดเลือกกระบวนการหรือโครงการ

โครงการก่อสร้างอาคารฝึกปฏิบัติการวิชาชีพครูพร้อมครุภัณฑ์ประกอบ เป็นโครงการที่มหาวิทยาลัยคัดเลือกเพื่อดำเนินการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569 เนื่องจากเป็นโครงการที่มีความสำคัญต่อการพัฒนาศักยภาพการผลิตและพัฒนาครูตามพันธกิจหลักของมหาวิทยาลัย โดยมีวงเงินงบประมาณจำนวน 29,833,400 บาท โครงการมีลักษณะเป็นงานก่อสร้างที่มีวงเงินงบประมาณสูงและมีความซับซ้อน ครอบคลุมทั้งงานก่อสร้างและการจัดหาครุภัณฑ์ประกอบ ซึ่งเกี่ยวข้องกับหลายกระบวนการ ตั้งแต่การจัดทำ TOR การกำหนดราคากลาง การจัดซื้อจัดจ้าง การควบคุมงานก่อสร้าง ไปจนถึงการตรวจรับงานและครุภัณฑ์ ด้วยความซับซ้อนของโครงการและการมีผู้เกี่ยวข้องหลายฝ่าย จึงมีการใช้ดุลยพินิจในหลายขั้นตอน ซึ่งอาจก่อให้เกิดความเสี่ยงด้านความไม่โปร่งใสหรือความไม่เป็นธรรม รวมทั้งอาจส่งผลกระทบต่อความคุ้มค่าและคุณภาพของผลผลิตโครงการ หากขาดการกำกับติดตามที่เหมาะสม

ดังนั้น มหาวิทยาลัยจึงเห็นควรนำโครงการดังกล่าวมาดำเนินการประเมินความเสี่ยงการทุจริต เพื่อระบุจุดเสี่ยงและกำหนดมาตรการควบคุมที่เหมาะสมต่อไป

(2) การวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยงการทุจริต

ประเด็นความเสี่ยงที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยง	โอกาส	ผลกระทบ	คะแนนความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง
1. การกำหนด TOR ครุภัณฑ์และงานก่อสร้างที่มีความเฉพาะเจาะจง อาจจำกัดการแข่งขันและกระทบความคุ้มค่าในการใช้งบประมาณ	1. การจัดทำ TOR ต้องอาศัยการใช้ดุลยพินิจของคณะกรรมการเป็นหลัก 2. ข้อมูลราคาตลาดและคุณลักษณะครุภัณฑ์อาจไม่ครบถ้วนหรือไม่ทันสมัย 3. การมีส่วนร่วมของผู้เชี่ยวชาญจากภายนอกอาจไม่ครอบคลุมทุกสาขาที่เกี่ยวข้อง	3	5	15	สูง
2. การควบคุมงานและตรวจรับไม่เป็นไปตามแบบหรือมาตรฐาน อาจกระทบคุณภาพการใช้งานอาคารและครุภัณฑ์	1. โครงการมีระยะเวลาดำเนินงานยาวและแบ่งการส่งมอบหลายงวด 2. ผู้ควบคุมงานและคณะกรรมการตรวจรับมีภาระงานหลายโครงการพร้อมกัน 3. รายละเอียดทางเทคนิคของงานก่อสร้างมีความซับซ้อน ต้องอาศัยผู้เชี่ยวชาญเฉพาะด้าน	3	5	15	สูง
3. การส่งมอบครุภัณฑ์ที่มีคุณภาพหรือคุณลักษณะต่ำกว่าที่กำหนด	1. ครุภัณฑ์บางรายการมีคุณลักษณะทางเทคนิคที่ตรวจสอบได้ยากในระยะสั้น 2. การตรวจรับอาจเน้นเอกสารมากกว่าการทดสอบประสิทธิภาพจริง 3. ผู้ผลิต/ผู้จำหน่ายอาจส่งมอบสินค้าที่มีคุณลักษณะใกล้เคียงแต่ไม่ตรงตาม TOR	2	4	8	ปานกลาง

จากการประเมินความเสี่ยงของโครงการ พบว่า ความเสี่ยงส่วนใหญ่อยู่ในระดับ “สูง” โดยกระจุกตัวอยู่ในขั้นตอนการกำหนดรายละเอียดคุณลักษณะเฉพาะ (TOR) และการควบคุมงานก่อสร้างและตรวจรับ ซึ่งเป็นขั้นตอนที่ต้องใช้ดุลยพินิจสูงและมีผู้เกี่ยวข้องหลายฝ่ายขณะที่ความเสี่ยงด้านครุภัณฑ์อยู่ในระดับปานกลาง เนื่องจากสามารถตรวจสอบคุณลักษณะและคุณภาพได้ชัดเจนกว่า แต่ยังคงมีความเสี่ยงในกรณีที่การตรวจรับไม่รอบคอบ

(3) การจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต

จากผลการวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยงการทุจริต มหาวิทยาลัยได้กำหนดมาตรการบริหารจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสมกับระดับความเสี่ยงในแต่ละประเด็น เพื่อป้องกัน ลดโอกาสการเกิดความเสี่ยง และเสริมสร้างความโปร่งใสในการปฏิบัติงาน ดังนี้

ประเด็นความเสี่ยงที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	วิธีการจัดการความเสี่ยง	มาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต	ช่วงระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
1. การกำหนด TOR ครุภัณฑ์และงานก่อสร้างที่มีความเฉพาะเจาะจง อาจจำกัดการแข่งขันและกระทบความคุ้มค่าในการใช้งบประมาณ	ลดความเสี่ยง (Treat)	1. แต่งตั้งคณะกรรมการจัดทำ TOR จากหลายหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง 2. ให้ผู้เชี่ยวชาญเฉพาะด้าน (วิศวกรรม/สถาปัตยกรรม/พัสดุ) ร่วมพิจารณา TOR 3. จัดทำ TOR โดยอ้างอิงมาตรฐานกลางหรือราคากลางจากหน่วยงานรัฐ 4. เปิดเผย TOR เพื่อให้ตรวจสอบได้ตามระยะเวลาที่กฎหมายกำหนด 5. จัดทำแบบแสดงการไม่มีผลประโยชน์ทับซ้อน (Conflict of Interest)	ม.ค.69 - ก.ย.69	1. คณะกรรมการกำหนด TOR 2. กองคลัง 3. คณะครุศาสตร์
2. การควบคุมงานและตรวจรับไม่เป็นไปตามแบบหรือมาตรฐาน อาจกระทบคุณภาพการใช้งานอาคารและครุภัณฑ์	ลดความเสี่ยง (Treat)	1. แต่งตั้งผู้ควบคุมงานที่มีความรู้และประสบการณ์ตรงด้านงานก่อสร้าง 2. กำหนดแผนตรวจติดตามงานก่อสร้างเป็นรายงวด (Progress Monitoring) 3. จัดทำรายงานความก้าวหน้าพร้อมหลักฐานภาพถ่ายทุกงวดงาน 4. ตรวจรับงานโดยคณะกรรมการตรวจรับหลายฝ่าย และตรวจสอบตาม checklist	ม.ค.69 - ก.ย.69	1. คณะกรรมการควบคุมงานก่อสร้าง 2. คณะกรรมการตรวจรับ 3. กองบริหารกายภาพสิ่งแวดล้อมและความปลอดภัย 4. คณะครุศาสตร์
3. การส่งมอบครุภัณฑ์ที่มีคุณภาพหรือคุณลักษณะต่ำกว่าที่กำหนด	ลดความเสี่ยง (Treat)	1. ตรวจสอบตัวอย่างครุภัณฑ์ก่อนการส่งมอบจริง 2. กำหนดคุณลักษณะเฉพาะ (TOR) ให้ชัดเจนและตรวจสอบได้ 3. ตรวจรับพัสดุโดยคณะกรรมการที่มีความรู้เกี่ยวกับครุภัณฑ์นั้น ๆ 4. สุ่มตรวจสอบคุณภาพและจำนวนครุภัณฑ์ ณ วันส่งมอบ	ม.ค.69 - ก.ย.69	1. กองคลัง 2. คณะครุศาสตร์ 3. คณะกรรมการตรวจรับ

3. โครงการจัดซื้อเก้าอี้เลคเชอร์มีตะแกรง

(1) เหตุผลการคัดเลือกกระบวนการหรือโครงการ

โครงการจัดซื้อเก้าอี้เลคเชอร์มีตะแกรง เป็นโครงการที่มหาวิทยาลัยคัดเลือกเพื่อดำเนินการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569 โดยมีวงเงินงบประมาณจำนวน 306,000 บาท เนื่องจากเป็นโครงการจัดซื้อครุภัณฑ์เพื่อสนับสนุนการจัดการเรียนการสอนและการให้บริการทางการศึกษา ซึ่งมีผลโดยตรงต่อประสิทธิภาพการใช้งานของนักศึกษาและบุคลากรภายในมหาวิทยาลัย โครงการดังกล่าวเกี่ยวข้องกับกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างหลายขั้นตอน ซึ่งแต่ละขั้นตอนอาจมีความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อความโปร่งใส ความเป็นธรรมในการแข่งขัน และความคุ้มค่าในการใช้จ่ายงบประมาณ นอกจากนี้ เก้าอี้เลคเชอร์เป็นครุภัณฑ์ที่มีการใช้งานอย่างต่อเนื่องในการจัดการเรียนการสอน หากได้รับพัสดุที่มีคุณภาพหรือคุณลักษณะไม่เป็นไปตามข้อกำหนด อาจส่งผลกระทบต่อความสะดวก ความปลอดภัย และประสิทธิภาพในการใช้งาน ตลอดจนก่อให้เกิดภาระค่าใช้จ่ายในการซ่อมแซมหรือทดแทนในอนาคต ดังนั้น มหาวิทยาลัยจึงเห็นควรนำโครงการดังกล่าวมาดำเนินการประเมินความเสี่ยงการทุจริต เพื่อกำหนดมาตรการควบคุมและป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น อันจะช่วยให้การดำเนินโครงการเป็นไปอย่างโปร่งใส ตรวจสอบได้ และเกิดความคุ้มค่าสูงสุดต่อการใช้จ่ายงบประมาณของภาครัฐ

(2) การวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยงการทุจริต

ประเด็นความเสี่ยงที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยง	โอกาส	ผลกระทบ	คะแนนความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง
1. การกำหนด TOR ที่อาจไม่เปิดกว้างหรือไม่สอดคล้องกับความต้องการใช้งาน อาจส่งผลให้การแข่งขันไม่เป็นธรรมและเกิดความไม่คุ้มค่าในการใช้งบประมาณ	1. การกำหนดคุณลักษณะเฉพาะต้องอาศัยดุลยพินิจของผู้จัดทำ TOR 2. ข้อมูลเปรียบเทียบคุณลักษณะและราคาสินค้าในตลาดอาจไม่ครบถ้วน 3. การกำหนดคุณลักษณะอาจมุ่งเน้นเฉพาะยี่ห้อหรือรูปแบบใดรูปแบบหนึ่งมากเกินไป	2	4	8	ปานกลาง
2. การส่งมอบเก้าอี้เลคเชอร์ที่มีคุณภาพหรือคุณลักษณะไม่เป็นไปตามที่กำหนด อาจส่งผลกระทบต่อประสิทธิภาพการใช้งานและความคุ้มค่าของงบประมาณ	1. การตรวจรับอาจไม่สามารถตรวจสอบรายละเอียดได้ครบทุกจุด 2. ผู้จำหน่ายอาจส่งมอบสินค้าที่มีคุณลักษณะใกล้เคียงแต่ไม่ตรงตาม TOR 3. คณะกรรมการตรวจรับอาจขาดความเชี่ยวชาญเฉพาะด้านในการตรวจสอบวัสดุหรือคุณภาพสินค้า	2	3	6	ปานกลาง

จากการประเมินความเสี่ยงของโครงการจัดซื้อเก้าอี้เลคเชอร์มีตะแกรง พบว่าความเสี่ยงทั้งสองประเด็นอยู่ในระดับ "ปานกลาง" เนื่องจากเป็นโครงการจัดซื้อครุภัณฑ์ที่มีวงเงินไม่สูงและมีกระบวนการดำเนินงานไม่ซับซ้อนเมื่อเทียบกับโครงการก่อสร้าง อย่างไรก็ตาม ยังคงมีความเสี่ยงในขั้นตอนการกำหนด TOR และการตรวจรับพัสดุ ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อความโปร่งใสและความคุ้มค่าในการใช้จ่ายงบประมาณได้ หากขาดการกำกับดูแลและการตรวจสอบที่เหมาะสม

(3) การจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต

จากผลการวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยงการทุจริต มหาวิทยาลัยได้กำหนดมาตรการบริหารจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสมกับระดับความเสี่ยงในแต่ละประเด็น เพื่อป้องกัน ลดโอกาสการเกิดความเสี่ยง และเสริมสร้างความโปร่งใสในการปฏิบัติงาน ดังนี้

ประเด็นความเสี่ยง ที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	มาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต	ช่วงระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
1. การกำหนด TOR ที่อาจไม่ เปิดกว้างหรือไม่สอดคล้องกับ ความต้องการใช้งาน อาจส่งผล ให้การแข่งขันไม่เป็นธรรมและ เกิดความไม่คุ้มค่าในการใช้ งบประมาณ	ลดความเสี่ยง (Treat)	1. แต่งตั้งคณะกรรมการจัดทำ TOR ที่มี ความรู้เกี่ยวกับการใช้งานครุภัณฑ์ 2. ศึกษาข้อมูลราคาและคุณลักษณะของ สินค้าในท้องตลาดจากหลายแหล่งข้อมูล 3. กำหนดคุณลักษณะเฉพาะโดยยึดหลัก ประโยชน์ใช้สอยและเปิดโอกาสให้เกิดการ แข่งขันอย่างเป็นธรรม	ม.ค.69 - ก.ย.69	1. คณะกรรมการกำหนด TOR 2. กองคลัง 3. คณะรัฐศาสตร์และรัฐ ประศาสนศาสตร์
2. การส่งมอบเก้าอี้เลคเชอร์ที่มี คุณภาพหรือคุณลักษณะไม่ เป็นไปตามที่กำหนด อาจส่งผล ต่อประสิทธิภาพการใช้งานและ ความคุ้มค่าของงบประมาณ	ลดความเสี่ยง (Treat)	1. จัดทำรายการตรวจสอบ (Checklist) สำหรับการตรวจรับพัสดุ 2. ตรวจสอบคุณลักษณะ จำนวน และ คุณภาพของสินค้าให้ตรงตาม TOR ก่อน ตรวจรับ 3. ให้ผู้ใช้งานหรือผู้แทนหน่วยงานร่วม ตรวจสอบคุณภาพสินค้าในวันส่งมอบ	ม.ค.69 - ก.ย.69	1. กองคลัง 2. คณะรัฐศาสตร์และรัฐ ประศาสนศาสตร์

แผนการบริหารความเสี่ยงการทุจริตด้านการใช้งบประมาณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

ประเด็นความเสี่ยง ที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	ระดับ ความ เสี่ยง	มาตรการบริหารจัดการความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	แผนการดำเนินการการบริหารความเสี่ยงในรอบปีงบประมาณ พ.ศ. 2569												
				ปี 2568			ปี 2569									
				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. โครงการก่อสร้างอาคารการศึกษาและเอนกประสงค์พร้อมครุภัณฑ์ประกอบ																
1. การกำหนด TOR เอื้อ ประ โยชน์ แก่ ผู้ประกอบการรายใด รายหนึ่ง	สูง (15)	1. การกำหนดรายละเอียดคุณลักษณะเฉพาะต้อง อาศัยการใช้ดุลยพินิจของคณะกรรมการจัดทำ TOR 2. โครงการมีลักษณะเฉพาะทางด้านวิศวกรรม และครุภัณฑ์ ทำให้ผู้ปฏิบัติงานอาจมีข้อมูล เปรียบเทียบไม่เพียงพอ 3. การสืบราคาและศึกษาข้อมูลจาก ผู้ประกอบการในตลาดอาจไม่ครอบคลุมหรือไม่ หลากหลายเพียงพอ 4. การมีส่วนร่วมของผู้เชี่ยวชาญหรือหน่วยงานที่ เกี่ยวข้องในการพิจารณา TOR อาจไม่ทั่วถึง 5. โครงการมีวงเงินงบประมาณสูง จึงอาจเป็น เป้าหมายของการแสวงหาผลประโยชน์โดยมิชอบ	1. คณะกรรมการกำหนด TOR 2. กองคลัง 3. คณะมนุษยศาสตร์													
2. การควบคุมงาน ก่อสร้างและการตรวจ รับงานไม่เป็นไปตาม แบบ ร ู ป ร าย ก า ร ข้อกำหนดในสัญญา หรือมาตรฐานที่กำหนด	สูง (15)	1. งานก่อสร้างมีความซับซ้อนและมีรายละเอียด ทางเทคนิคจำนวนมาก 2. การดำเนินงานมีหลายงวดงานและใช้ ระยะเวลาดำเนินการต่อเนื่องเป็นเวลานาน 3. ผู้ควบคุมงานหรือคณะกรรมการตรวจรับอาจมี ภาระงานจำนวนมาก ทำให้การติดตามตรวจสอบ ไม่ทั่วถึง 4. การตรวจสอบคุณภาพวัสดุและงานก่อสร้าง บางรายการต้องอาศัยความรู้หรือผู้เชี่ยวชาญ เฉพาะด้าน	1. คณะกรรมการควบคุม งานก่อสร้าง 2. คณะกรรมการตรวจรับ 3. กองบริหารกายภาพ สิ่งแวดล้อมและความ ปลอดภัย 4. คณะมนุษยศาสตร์													

ประเด็นความเสี่ยง ที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	ระดับ ความ เสี่ยง	มาตรการบริหารจัดการความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	แผนการดำเนินการการบริหารความเสี่ยงในรอบปีงบประมาณ พ.ศ. 2569													
				ปี 2568			ปี 2569										
				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. การส่งมอบครุภัณฑ์ ที่มี คุณ ภาพ หรือ คุณลักษณะต่ำกว่าที่ กำหนด	ปาน กลาง (8)	1. ตรวจสอบตัวอย่างครุภัณฑ์ก่อนการส่งมอบจริง (ถ้ามี) 2. กำหนดคุณลักษณะเฉพาะ (TOR) ให้ชัดเจน และตรวจสอบได้ 3. ตรวจรับพัสดุโดยคณะกรรมการที่มีความรู้ เกี่ยวกับครุภัณฑ์นั้น ๆ 4. ตรวจสอบเอกสารรับรองมาตรฐานผลิตภัณฑ์ (เช่น มอก. หรือมาตรฐานสากล) 5. สุ่มตรวจสอบคุณภาพและจำนวนครุภัณฑ์ ณ วันส่งมอบ	1. กองคลัง 2. คณะครุศาสตร์ 3. คณะกรรมการตรวจรับ														
2. โครงการก่อสร้างอาคารฝึกปฏิบัติการวิชาชีพครูพร้อมครุภัณฑ์ประกอบ																	
1. การกำหนด TOR ครุภัณฑ์ และ งาน ก่อสร้างที่มีความ เฉพาะเจาะจง อาจ จำกัดการแข่งขันและ กระทบความคุ้มค่าใน การใช้งบประมาณ	สูง (15)	1. แต่งตั้งคณะกรรมการจัดทำ TOR จากหลาย หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง 2. ให้ผู้เชี่ยวชาญเฉพาะด้าน (วิศวกรรม/ สถาปัตยกรรม/พัสดุ) ร่วมพิจารณา TOR 3. จัดทำ TOR โดยอ้างอิงมาตรฐานกลางหรือ ราคากลางจากหน่วยงานรัฐ 4. เปิดเผย TOR เพื่อให้ตรวจสอบได้ตาม ระยะเวลาที่กฎหมายกำหนด 5. จัดทำแบบแสดงการไม่มีผลประโยชน์ทับซ้อน (Conflict of Interest)	1. คณะกรรมการกำหนด TOR 2. กองคลัง 3. คณะครุศาสตร์														
2. การควบคุมงานและ ตรวจรับไม่เป็นไปตาม แบบหรือมาตรฐาน อาจ กระทบคุณภาพการใช้ งานอาคารและครุภัณฑ์	สูง (15)	1. แต่งตั้งผู้ควบคุมงานที่มีความรู้และ ประสบการณ์ตรงด้านงานก่อสร้าง 2. กำหนดแผนตรวจติดตามงานก่อสร้างเป็นราย งวด (Progress Monitoring) 3. จัดทำรายงานความก้าวหน้าพร้อมหลักฐาน ภาพถ่ายทุกงวดงาน 4. ตรวจรับงานโดยคณะกรรมการตรวจรับหลาย ฝ่าย และตรวจสอบตาม checklist	1. คณะกรรมการควบคุม งานก่อสร้าง 2. คณะกรรมการตรวจรับ 3. กองบริหารกายภาพ สิ่งแวดล้อมและความ ปลอดภัย 4. คณะครุศาสตร์														

ประเด็นความเสี่ยง ที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	ระดับ ความ เสี่ยง	มาตรการบริหารจัดการความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	แผนการดำเนินการการบริหารความเสี่ยงในรอบปีงบประมาณ พ.ศ. 2569												
				ปี 2568			ปี 2569									
				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. การส่งมอบครุภัณฑ์ ที่มี คุณ ภา พ หรือ คุณลักษณะต่ำกว่าที่ กำหนด	ปาน กลาง (8)	1. ตรวจสอบตัวอย่างครุภัณฑ์ก่อนการส่งมอบจริง 2. กำหนดคุณลักษณะเฉพาะ (TOR) ให้ชัดเจน และตรวจสอบได้ 3. ตรวจรับพัสดุโดยคณะกรรมการที่มีความรู้ เกี่ยวกับครุภัณฑ์นั้น ๆ 4. สุ่มตรวจสอบคุณภาพและจำนวนครุภัณฑ์ ณ วันส่งมอบ	1. กองคลัง 2. คณะครุศาสตร์ 3. คณะกรรมการตรวจรับ				←									
3. โครงการจัดซื้อเก้าอี้เลคเชอร์มีตะแกรง																
1. การกำหนด TOR ที่ อาจไม่เปิดกว้างหรือไม่ สอดคล้องกับ ความ ต้องการใช้งาน อาจ ส่งผลให้การแข่งขันไม่ เป็นธรรมและเกิดความ ไม่ คຸ້ມ คຸ້ມ ในการ ใช้ งบประมาณ	ปาน กลาง (8)	1. แต่งตั้งคณะกรรมการจัดทำ TOR ที่มีความรู้ เกี่ยวกับการใช้งานครุภัณฑ์ 2. ศึกษาข้อมูลราคาและคุณลักษณะของสินค้าใน ท้องตลาดจากหลายแหล่งข้อมูล 3. กำหนดคุณลักษณะเฉพาะโดยยึดหลัก ประโยชน์ใช้สอยและเปิดโอกาสให้เกิดการแข่งขัน อย่างเป็นธรรม	1. คณะกรรมการกำหนด TOR 2. กองคลัง 3. คณะรัฐศาสตร์และรัฐ ประศาสนศาสตร์				←									
2. การส่งมอบเก้าอี้ เลคเชอร์ที่มีคุณภาพ หรือคุณลักษณะไม่ เป็นไปตามที่กำหนด อ า จ ส่ ง ผล ต่ อ ประสิทธิภาพการใช้งาน และความคຸ້ມ คຸ້ມ ของ งบประมาณ	ปาน กลาง (8)	1. จัดทำรายการตรวจสอบ (Checklist) สำหรับ การตรวจรับพัสดุ 2. ตรวจสอบคุณลักษณะ จำนวน และคุณภาพ ของสินค้าให้ตรงตาม TOR ก่อนตรวจรับ 3. ให้ผู้ใช้งานหรือผู้แทนหน่วยงานร่วมตรวจสอบ คุณภาพสินค้าในวันส่งมอบ	1. กองคลัง 2. คณะรัฐศาสตร์และรัฐ ประศาสนศาสตร์				←									

ส่วนที่ 4

รายงานผลการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต ปีงบประมาณ พ.ศ. 2568

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 มหาวิทยาลัยได้ดำเนินการประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ พร้อมทั้งดำเนินการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง เพื่อกำหนดแนวทางมาตรการและกิจกรรมในการบริหารจัดการความเสี่ยงที่เกิดขึ้นให้ลดลงจากเดิม เพื่อลดผลกระทบที่จะเกิดขึ้นที่มีต่อการดำเนินงานตามพันธกิจของมหาวิทยาลัย โดยมีผลการดำเนินงานเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ ดังนี้

4.1 ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต ปีงบประมาณ พ.ศ. 2568

ประเด็นความเสี่ยง	ความเสี่ยงที่คาดว่าจะเกิด	โอกาส	ผลกระทบ	ค่าคะแนนและระดับความเสี่ยง
1. การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. 2558	มหาวิทยาลัยไม่มีความเสี่ยงในประเด็นนี้ เนื่องจาก มหาวิทยาลัยไม่มีภารกิจด้านการอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. 2558			
2. การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ	1. การเรียกรับสินบนเพื่อแลกกับการใช้อำนาจหรือการละเว้นการปฏิบัติหน้าที่เพื่อเอื้อประโยชน์แก่ตนเองพวกพ้อง	2	5	10 (สูง)
	2. การเรียกรับสินบนเพื่อแลกกับการอำนวยความสะดวกในการให้บริการ	2	5	10 (สูง)
3. การจัดซื้อจัดจ้าง	การกำหนด TOR ที่เอื้อให้เกิดการเรียกรับสินบนเพื่อให้ได้รับการคัดเลือกงาน	2	5	10 (สูง)
4. การบริหารงานบุคคล	การเรียกรับสินบนหรือผลประโยชน์อื่นใด เพื่อแลกกับการได้งานทำ การเลื่อนตำแหน่ง หรือได้รับสิทธิประโยชน์อื่นๆ	2	5	10 (สูง)

จากการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 จำแนกตามประเด็นความเสี่ยง 4 ประเด็น พบว่า

1. ประเด็นการอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. 2558 มหาวิทยาลัยไม่มีความเสี่ยงในประเด็นนี้ เนื่องจากไม่มีภารกิจด้านการอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัตินี้

2. ประเด็นการใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ พบความเสี่ยงจากการเรียกรับสินบนเพื่อแลกกับการใช้อำนาจหรือการละเว้นการปฏิบัติหน้าที่เพื่อเอื้อประโยชน์แก่ตนเองหรือพวกพ้อง และการเรียกรับสินบนเพื่อแลกกับการอำนวยความสะดวกในการให้บริการ โดยมีระดับความเสี่ยงอยู่ในระดับสูง (10 คะแนน)

3. ประเด็นการจัดซื้อจัดจ้าง พบความเสี่ยงจากการกำหนดขอบเขตของงาน (TOR) ที่เอื้อประโยชน์แก่ผู้ประกอบการรายใดรายหนึ่ง เพื่อแลกกับการได้รับสินบนหรือผลประโยชน์ตอบแทน โดยมีระดับความเสี่ยงอยู่ในระดับสูง (10 คะแนน)

4. ประเด็นการบริหารงานบุคคล พบความเสี่ยงจากการเรียกรับสินบนหรือผลประโยชน์อื่นใด เพื่อแลกกับการได้งานทำ การเลื่อนตำแหน่ง หรือการได้รับสิทธิประโยชน์ต่าง ๆ โดยมีระดับความเสี่ยงอยู่ในระดับสูง (10 คะแนน)

4.2 มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต ปึงบประมาณ พ.ศ. 2568

จากผลการประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 มหาวิทยาลัยได้กำหนดมาตรการบริหารจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสมกับระดับความเสี่ยงในแต่ละประเด็น เพื่อป้องกัน ลดโอกาสการเกิดความเสี่ยง และเสริมสร้างความโปร่งใสในการปฏิบัติงาน ดังนี้

ความเสี่ยงที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	ระดับความเสี่ยง	วิธีการจัดการความเสี่ยง	มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	ช่วงระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
1. การเรียกรับสินบนเพื่อแลกกับการใช้อำนาจหรือการละเว้นการปฏิบัติหน้าที่เพื่อเอื้อประโยชน์แก่ตนเองพวกพ้อง	10 (สูง)	Treat (การลดความเสี่ยง)	1. จัดอบรมบุคลากรเพื่อปลูกฝังจริยธรรมและค่านิยมที่ดีให้กับบุคคลในองค์กร 2. กำหนดมาตรการควบคุมการใช้อำนาจหน้าที่ 3. กำหนดระบบรางวัลและบทลงโทษที่ชัดเจน 4. จัดทำช่องทางการรับเรื่องร้องเรียนหรือแจ้งเบาะแสการทุจริต เพื่อเปิดโอกาสให้ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียมีส่วนร่วมในการตรวจสอบการใช้อำนาจหน้าที่ 5. จัดทำนโยบาย No Gift Policy	ธันวาคม 2567 – กันยายน 2568	1. ผู้บริหารมหาวิทยาลัย 2. กองบริหารงานบุคคล
2. การเรียกรับสินบนเพื่อแลกกับการอำนวยความสะดวกในการให้บริการ	10 (สูง)	Treat (การลดความเสี่ยง)	1. จัดอบรมบุคลากรเพื่อปลูกฝังจริยธรรมและค่านิยมที่ดีให้กับบุคคลในองค์กร 2. กำหนดระบบรางวัลและบทลงโทษที่ชัดเจน 3. จัดทำช่องทางการรับเรื่องร้องเรียนหรือแจ้งเบาะแสการทุจริต เพื่อเปิดโอกาสให้ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียมีส่วนร่วมในการตรวจสอบการใช้อำนาจหน้าที่ 4. จัดทำนโยบาย No Gift Policy	ธันวาคม 2567 – กันยายน 2568	1. ผู้บริหารมหาวิทยาลัย 2. กองบริหารงานบุคคล
3. การกำหนด TOR ที่เอื้อให้เกิดการเรียกรับสินบนเพื่อให้ได้รับการคัดเลือกงาน	10 (สูง)	Treat (การลดความเสี่ยง)	1. พัฒนากฎจริยธรรมของผู้ปฏิบัติงาน 2. เผยแพร่ข้อมูลและจัดประกวดราคาอย่างโปร่งใส 3. มีคณะกรรมการตรวจสอบการจัดซื้อจัดจ้าง 4. จัดทำช่องทางการรับเรื่องร้องเรียนหรือแจ้งเบาะแสการทุจริต เพื่อเปิดโอกาสให้ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียมีส่วนร่วมในการตรวจสอบการใช้อำนาจหน้าที่ 5. อบรมเจ้าหน้าที่เกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้างที่โปร่งใส 6. กำหนดระบบรางวัลและบทลงโทษที่ชัดเจน	ธันวาคม 2567 – กันยายน 2568	1. ผู้บริหารมหาวิทยาลัย 2. กองคลัง 3. กองบริหารงานบุคคล

ความเสี่ยง ที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	ระดับ ความ เสี่ยง	วิธีการ จัดการ ความ เสี่ยง	มาตรการในการบริหารจัดการ ความเสี่ยง	ช่วงระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
4. การเรียกรับสินบนหรือผลประโยชน์อื่นใด เพื่อแลกกับการได้งานทำ การเลื่อนตำแหน่ง หรือได้รับสิทธิประโยชน์อื่นๆ	10 (สูง)	Treat (การลด ความ เสี่ยง)	1. กำหนดกฎระเบียบและแนวทางปฏิบัติที่ชัดเจน 2. มีคณะกรรมการกำกับดูแลและตรวจสอบการปฏิบัติงาน 3. จัดทำระบบการประเมินผลการปฏิบัติงานที่เป็นธรรม 3. จัดกิจกรรมเสริมสร้างคุณธรรมจริยธรรมให้กับผู้บริหารและบุคลากร 4. จัดทำช่องทางการรับเรื่องร้องเรียนหรือแจ้งเบาะแสการทุจริต เพื่อเปิดโอกาสให้ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียมีส่วนร่วมในการตรวจสอบการใช้อำนาจหน้าที่	ธันวาคม 2567 – กันยายน 2568	1. ผู้บริหารมหาวิทยาลัย 2. กองบริหารงานบุคคล

4.3 ผลการดำเนินการตามมาตรการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต ปีงบประมาณ พ.ศ. 2568

มหาวิทยาลัยได้ดำเนินการตามมาตรการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤตินิชอบที่กำหนดไว้เพื่อควบคุม ป้องกัน และลดโอกาสการเกิดความเสี่ยงในประเด็นที่ได้รับการประเมินความเสี่ยง ผลการดำเนินการตามบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤตินิชอบสรุปได้ดังนี้

ความเสี่ยง ที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	มาตรการในการบริหารจัดการ ความเสี่ยง	ผลการดำเนินการ ตามมาตรการบริหารจัดการความเสี่ยง
1. การเรียกรับสินบนเพื่อแลกกับการใช้อำนาจหรือการละเว้นการปฏิบัติหน้าที่เพื่อเอื้อประโยชน์แก่ตนเองพวกพ้อง	1. จัดอบรมบุคลากรเพื่อปลูกฝังจริยธรรมและค่านิยมที่ดีให้กับบุคคลในองค์กร 2. กำหนดมาตรการควบคุมการใช้อำนาจหน้าที่ 3. กำหนดระบบรางวัลและบทลงโทษที่ชัดเจน 4. จัดทำช่องทางการรับเรื่องร้องเรียนหรือแจ้งเบาะแสการทุจริต เพื่อเปิดโอกาสให้ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียมีส่วนร่วมในการตรวจสอบการใช้อำนาจหน้าที่ 5. จัดทำนโยบาย No Gift Policy	1. มหาวิทยาลัยได้จัดโครงการ/กิจกรรมอบรมให้ความรู้ด้านคุณธรรม จริยธรรม และการป้องกันการทุจริตแก่บุคลากร เพื่อส่งเสริมค่านิยมและจิตสำนึกในการปฏิบัติงานด้วยความซื่อสัตย์สุจริต 2. มหาวิทยาลัยได้กำหนดแนวปฏิบัติและมาตรการควบคุมการใช้อำนาจหน้าที่ของบุคลากรให้เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบและหลักธรรมาภิบาล พร้อมกำกับติดตามการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง 3. มหาวิทยาลัยได้ดำเนินการสื่อสารหลักเกณฑ์ด้านวินัย คุณธรรม และจริยธรรมแก่บุคลากร รวมทั้งกำหนดแนวทางการยกย่องเชิดชูผู้ประพฤติดีและบทลงโทษกรณีกระทำความผิดอย่างชัดเจน 4. มหาวิทยาลัยได้จัดให้มีช่องทางรับเรื่องร้องเรียนและแจ้งเบาะแสการทุจริตผ่านช่องทางต่าง ๆ พร้อมเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ให้ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียสามารถเข้าถึงและใช้บริการได้สะดวก 5. มหาวิทยาลัยได้ประกาศและขับเคลื่อนนโยบาย No Gift Policy จากการปฏิบัติหน้าที่ รวมทั้งประชาสัมพันธ์ให้บุคลากรรับทราบและถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด

ความเสี่ยง ที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	มาตรการในการบริหารจัดการ ความเสี่ยง	ผลการดำเนินการ ตามมาตรการบริหารจัดการความเสี่ยง
2. การเรียกรับสินบนเพื่อแลกกับการอำนวยความสะดวกในการให้บริการ	- จัดอบรมบุคลากรเพื่อปลูกฝังจริยธรรมและค่านิยมที่ดีให้กับบุคคลในองค์กร - กำหนดระบบรางวัลและบทลงโทษที่ชัดเจน - จัดทำช่องทางการรับเรื่องร้องเรียนหรือแจ้งเบาะแสการทุจริต เพื่อเปิดโอกาสให้ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียมีส่วนร่วมในการตรวจสอบการใช้อำนาจหน้าที่ - จัดทำนโยบาย No Gift Policy	- บุคลากรมีความรู้ความเข้าใจด้านคุณธรรมและจริยธรรมเพิ่มขึ้น - บุคลากรรับทราบหลักเกณฑ์การให้รางวัลและบทลงโทษที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน ทำให้เกิดความตระหนักในการปฏิบัติหน้าที่ตามระเบียบ ข้อบังคับ และมาตรฐานทางจริยธรรมของมหาวิทยาลัย - ไม่พบเรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับการเรียกรับสินบน - ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียสามารถเข้าถึงช่องทางร้องเรียนได้สะดวก - บุคลากรรับทราบและปฏิบัติตามนโยบาย No Gift Policy
3. การกำหนด TOR ที่เอื้อให้เกิดการเรียกรับสินบนเพื่อให้ได้รับการคัดเลือกงาน	- พัฒนาจริยธรรมของผู้ปฏิบัติงาน - เผยแพร่ข้อมูลและจัดประกวดราคาอย่างโปร่งใส - มีคณะกรรมการตรวจสอบการจัดซื้อจัดจ้าง - จัดทำช่องทางการรับเรื่องร้องเรียนหรือแจ้งเบาะแสการทุจริต เพื่อเปิดโอกาสให้ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียมีส่วนร่วมในการตรวจสอบการใช้อำนาจหน้าที่ - อบรมเจ้าหน้าที่เกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้างที่โปร่งใส - กำหนดระบบรางวัลและบทลงโทษที่ชัดเจน	- ผู้ปฏิบัติงานมีความตระหนักด้านคุณธรรมและจริยธรรมในการปฏิบัติหน้าที่มากขึ้น - การจัดซื้อจัดจ้างมีความโปร่งใส เปิดเผยและตรวจสอบได้ - การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างเป็นไปตามระเบียบและมีกลไกตรวจสอบที่เหมาะสม - ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียสามารถแจ้งเบาะแสและร้องเรียนการทุจริตได้สะดวก - เจ้าหน้าที่มีความรู้ความเข้าใจด้านการจัดซื้อจัดจ้างและสามารถปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้อง - บุคลากรตระหนักถึงการปฏิบัติตามระเบียบและมาตรฐานทางจริยธรรมมากยิ่งขึ้น
4. การเรียกรับสินบนหรือผลประโยชน์อื่นใด เพื่อแลกกับการได้งานทำ การเลื่อนตำแหน่ง หรือได้รับสิทธิประโยชน์อื่นๆ	- กำหนดกฎระเบียบและแนวทางปฏิบัติที่ชัดเจน - มีคณะกรรมการกำกับดูแลและตรวจสอบการปฏิบัติงาน - จัดทำระบบการประเมินผลการปฏิบัติงานที่เป็นธรรม - จัดกิจกรรมเสริมสร้างคุณธรรมจริยธรรมให้กับผู้บริหารและบุคลากร - จัดทำช่องทางการรับเรื่องร้องเรียนหรือแจ้งเบาะแสการทุจริต เพื่อเปิดโอกาสให้ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียมีส่วนร่วมในการตรวจสอบการใช้อำนาจหน้าที่	- บุคลากรรับทราบและปฏิบัติตามกฎระเบียบและแนวทางปฏิบัติที่กำหนดมากยิ่งขึ้น - การปฏิบัติงานได้รับการกำกับดูแลและตรวจสอบอย่างเหมาะสม ลดความเสี่ยงจากการใช้อำนาจโดยมิชอบ - การประเมินผลการปฏิบัติงานเป็นไปอย่างโปร่งใส เป็นธรรม และตรวจสอบได้ - ผู้บริหารและบุคลากรมีความตระหนักด้านคุณธรรม จริยธรรม และธรรมาภิบาลในการปฏิบัติหน้าที่มากขึ้น - ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียสามารถร้องเรียนหรือแจ้งเบาะแสการทุจริตได้สะดวก และมีส่วนร่วมในการตรวจสอบการปฏิบัติงานของหน่วยงานมากยิ่งขึ้น

แบบสรุปผลการดำเนินงานจากการบริหารความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2568

ความเสี่ยง	แผนงาน/กิจกรรม/มาตรการ ควบคุมและลดความเสี่ยง ที่เกิดขึ้น	ระดับความเสี่ยง						การเปลี่ยนแปลง ระดับค่าคะแนน	สรุปผลการบริหาร ความเสี่ยง		แนวทาง/มาตรการ สำหรับปีถัดไป
		ก่อนประเมิน			หลังประเมิน				ลดลงและ ควบคุมได้	ไม่ลดลงและ ควบคุมไม่ได้	
		โอกาส	ผลกระทบ	ค่าคะแนน	โอกาส	ผลกระทบ	ค่าคะแนน				
1. การเรียกรับสินบนเพื่อแลก กับการใช้อำนาจหรือการละ เว้นการปฏิบัติหน้าที่เพื่อเอื้อ ประโยชน์แก่ตนเองพวกพ้อง	1. จัดอบรมบุคลากรเพื่อปลูกฝัง จริยธรรมและค่านิยมที่ดีให้กับ บุคคลในองค์กร 2. กำหนดมาตรการควบคุมการใช้ อำนาจหน้าที่ 3. กำหนดระบบรางวัลและ บทลงโทษที่ชัดเจน 4. จัดทำช่องทางการรับเรื่อง ร้องเรียนหรือแจ้งเบาะแสการ ทุจริต เพื่อเปิดโอกาสให้ผู้มีส่วนได้ ส่วนเสียมีส่วนร่วมในการ ตรวจสอบการใช้อำนาจหน้าที่ 5. จัดทำนโยบาย No Gift Policy	2	5	10 (สูง)	2	2	4 (ปานกลาง)	ระดับความเสี่ยงลดลงจากเดิม เหลือ อยู่ใน ระดับ 4 อยู่ในระดับปานกลาง	✓		
2. การเรียกรับสินบนเพื่อแลกกับ การอำนวยความสะดวกในการ ให้บริการ	1. จัดอบรมบุคลากรเพื่อปลูกฝัง จริยธรรมและค่านิยมที่ดีให้กับบุคคล ในองค์กร 2. กำหนดระบบรางวัลและบทลงโทษที่ ชัดเจน 3. จัดทำช่องทางการรับเรื่องร้องเรียน หรือแจ้งเบาะแสการทุจริต เพื่อเปิด โอกาสให้ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียมีส่วนร่วม ในการตรวจสอบการใช้อำนาจหน้าที่ 4. จัดทำนโยบาย No Gift Policy	2	5	10 (สูง)	2	2	4 (ปานกลาง)	ระดับความเสี่ยงลดลงจากเดิม เหลือ อยู่ใน ระดับ 4 อยู่ในระดับปานกลาง	✓		

ความเสี่ยง	แผนงาน/กิจกรรม/มาตรการ ควบคุมและลดความเสี่ยง ที่เกิดขึ้น	ระดับความเสี่ยง						การเปลี่ยนแปลง ระดับค่าคะแนน	สรุปผลการบริหาร ความเสี่ยง		แนวทาง/มาตรการ สำหรับปีถัดไป
		ก่อนประเมิน			หลังประเมิน				ลดลงและ ควบคุมได้	ไม่ลดลงและ ควบคุมไม่ได้	
		โอกาส	ผลกระทบ	ค่าคะแนน	โอกาส	ผลกระทบ	ค่าคะแนน				
3. การกำหนด TOR ที่เอื้อให้เกิด การเรียกรับสินบนเพื่อให้ได้รับ การคัดเลือกงาน	1. พัฒนจริยธรรมของผู้ปฏิบัติงาน 2. เผยแพร่ข้อมูลและจัดประกวดราคา อย่างโปร่งใส 3. มีคณะกรรมการตรวจสอบการจัดซื้อ จัดจ้าง 4. จัดทำช่องทางการรับเรื่องร้องเรียน หรือแจ้งเบาะแสการทุจริต เพื่อเปิด โอกาสให้ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียมีส่วนร่วม ในการตรวจสอบการใช้อำนาจหน้าที่ 5. อบรมเจ้าหน้าที่เกี่ยวกับการจัดซื้อ จัดจ้างที่โปร่งใส 6. กำหนดระบบรางวัลและบทลงโทษ ที่ชัดเจน	2	5	10 (สูง)	2	2	4 (ปานกลาง)	ระดับความเสี่ยงลดลงจากเดิม เหลือ อยู่ ใน ระ ดับ 4 อยู่ในระดับปานกลาง	✓		
4. การเรียกรับสินบนหรือ ผลประโยชน์อื่นใด เพื่อแลกกับ การได้งานทำการเลื่อนตำแหน่ง หรือได้รับสิทธิประโยชน์อื่นๆ	1. กำหนดกฎระเบียบและแนวทาง ปฏิบัติที่ชัดเจน 2. มีคณะกรรมการกำกับดูแลและ ตรวจสอบการปฏิบัติงาน 3. จัดทำระบบการประเมินผลการ ปฏิบัติงานที่เป็นธรรม 4. จัดกิจกรรมเสริมสร้างคุณธรรม จริยธรรมให้กับผู้บริหารและบุคลากร 5. จัดทำช่องทางการรับเรื่องร้องเรียน หรือแจ้งเบาะแสการทุจริต เพื่อเปิด โอกาสให้ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียมีส่วน ร่วมในการตรวจสอบการใช้อำนาจ หน้าที่	2	5	10 (สูง)	2	2	4 (ปานกลาง)	ระดับความเสี่ยงลดลงจากเดิม เหลือ อยู่ ใน ระ ดับ 4 อยู่ในระดับปานกลาง	✓		