



การประเมินความเสี่ยงการทุจริต  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

มหาวิทยาลัยสุโขทัยธรรมมาธิราช

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔  
มหาวิทยาลัยสุโขทัยธรรมาธิราช

**๑. หลักการและเหตุผล**

มหาวิทยาลัยสุโขทัยธรรมาธิราช ได้ดำเนินการจัดทำแผนความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงานภายในมหาวิทยาลัย และเพื่อให้การกำหนดมาตรการและแนวทางในการแก้ไขความเสี่ยงที่อยู่ในระดับรุนแรงหรือมีความเสี่ยงสูงอันอาจทำให้การปฏิบัติงานไม่ชอบด้วยกฎหมาย จึงได้มีการจัดทำผลการวิเคราะห์ความเสี่ยง โดยอย่างยิ่งที่เกี่ยวกับการปฏิบัติงาน เนื่องจากบุคลากรในมหาวิทยาลัยเป็นปัจจัยสำคัญ จึงมีความจำเป็นที่จะต้องมีการวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงานที่อาจก่อให้เกิดการใช้ประโยชน์จากตำแหน่งหน้าที่ หรือเป็นสาเหตุของการปฏิบัติหน้าที่โดยไม่สุจริต

**๒. ความหมาย**

ความเสี่ยงการทุจริต หมายถึง ความเสี่ยงของการดำเนินงานภายในมหาวิทยาลัยที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต การปฏิบัติหน้าที่โดยไม่ชอบ การมีส่วนได้เสีย การรับสินบน หรือการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม

**๓. ขอบเขตประเมินความเสี่ยง**

ประเภทความเสี่ยงของมหาวิทยาลัย แบ่งออกเป็น ๔ ด้าน ดังนี้

**๓.๑ ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk)** ตัวย่อ SR หมายถึง ความเสี่ยงที่เกี่ยวกับการบรรลุเป้าหมายและพันธกิจในภาพรวม โดยความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นเป็นความเสี่ยงเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์และเหตุการณ์ภายนอก ส่งผลต่อกลยุทธ์ที่กำหนดไว้ไม่สอดคล้องกับประเด็นยุทธศาสตร์/วิสัยทัศน์ หรือเกิดจากการกำหนดกลยุทธ์ที่ขาดการมีส่วนร่วม ทำให้โครงการขาดการยอมรับและโครงการไม่ได้นำไปสู่การแก้ไขปัญหาหรือการตอบสนองต่อความต้องการของผู้รับบริการหรือผู้มีส่วนได้ส่วนเสียอย่างแท้จริง หรือเป็นความเสี่ยงที่เกิดขึ้นจากการตัดสินใจผิดพลาด หรือนำการตัดสินใจนั้นมาใช้อย่างไม่ถูกต้อง

**๓.๒ ความเสี่ยงด้านการเงินและทรัพย์สิน (Financial and Asset Risk)** ตัวย่อ FR หมายถึง ความเสี่ยงที่เกี่ยวกับการเงิน งบประมาณ และทรัพย์สิน การเบิกจ่าย สภาพคล่องทางการเงิน รวมถึงการไม่มีนโยบายรองรับการดำเนินการ หรือไม่สอดคล้องกับแผนการดำเนินงาน รวมถึงความเสี่ยงในเรื่องใช้จ่ายงบประมาณ / การใช้ทรัพยากรที่ไม่มีประสิทธิภาพ ไม่คุ้มค่า ไม่เกิด Productivity ซึ่งทำให้มหาวิทยาลัยต้องมียาไรได้ลดลงหรือค่าใช้จ่ายเพิ่มขึ้น หรือความเสียหายต่อทรัพย์สินของมหาวิทยาลัย การจัดการความเสี่ยง จึงมีลักษณะของการปกป้องทรัพย์สิน การเงิน และมาตรการประหยัดค่าใช้จ่าย

**๓.๓ ความเสี่ยงด้านปฏิบัติการ (Operational Risk)** ตัวย่อ OR หมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นในกระบวนการทำงานตามปกติทุกขั้นตอน โดยครอบคลุมถึงปัจจัยที่เกี่ยวข้องกับกระบวนการเทคโนโลยีสารสนเทศ วัสดุ/อุปกรณ์ บุคลากรที่ปฏิบัติงาน ฯลฯ ซึ่งจะส่งผลกระทบต่อความสำเร็จของการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการหรือแผนกลยุทธ์ของมหาวิทยาลัย

**๓.๔ ความเสี่ยงด้านกฎ ระเบียบ (Compliance Risk)** ตัวย่อ CR หมายถึง ความเสี่ยงที่ไม่สามารถปฏิบัติตามกฎระเบียบ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องได้ หรือกฎระเบียบ กฎหมายที่มีอยู่ไม่เหมาะสม ไม่ชัดเจน เป็นอุปสรรคต่อการปฏิบัติงาน ล้าสมัย รวมถึงการทำนิติกรรมสัญญา การร่างสัญญาที่ไม่ครอบคลุมการดำเนินงานจากเหตุการณ์ภายนอกและยังหมายถึงความเสี่ยงที่เกิดจากการฝ่าฝืนหรือการไม่สามารถปฏิบัติให้ถูกต้องตามกฎหมาย/ระเบียบต่าง ๆ

#### ๔. วิธีการวิเคราะห์ความเสี่ยง

เป็นการวิเคราะห์โดยเริ่มการระบุความเสี่ยงจากขั้นตอนการปฏิบัติหรือกระบวนการภายในมหาวิทยาลัย อธิบายรูปแบบ พฤติการณ์เหตุการณ์ความเสี่ยงต่อการทุจริต การใช้ประโยชน์จากตำแหน่งหน้าที่ โดยไม่ชอบ หรือจากการไม่ปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎระเบียบของมหาวิทยาลัย การวิเคราะห์ระดับความรุนแรงของผลกระทบกับระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง และการกำหนดมาตรการ/กิจกรรม/แนวทาง ในการป้องกันความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตในมหาวิทยาลัยที่มีประสิทธิภาพ

##### ๔.๑ การระบุความเสี่ยง (Risk Identification)

คือ เหตุการณ์หรือการกระทำใด ๆ ที่อาจเกิดขึ้นภายใต้สถานการณ์ที่ไม่แน่นอน (เกิดหรือไม่เกิดก็ได้) แต่ถ้าเกิดแล้วจะส่งผลกระทบหรือสร้างความเสียหาย หรือความล้มเหลวหรือลดโอกาส ที่จะบรรลุความสำเร็จต่อการบรรลุเป้าหมาย และวัตถุประสงค์ ทั้งในระดับประเทศ ระดับองค์กร ระดับหน่วยงาน และบุคลากรได้ โดยได้เลือกกระบวนการ / งานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต คือ “การปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตหรือก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม”

##### ๔.๒ ประเภทความเสี่ยง

- ด้านกลยุทธ์
- ด้านการเงินและทรัพย์สิน
- ด้านปฏิบัติการ
- ด้านกฎ ระเบียบ

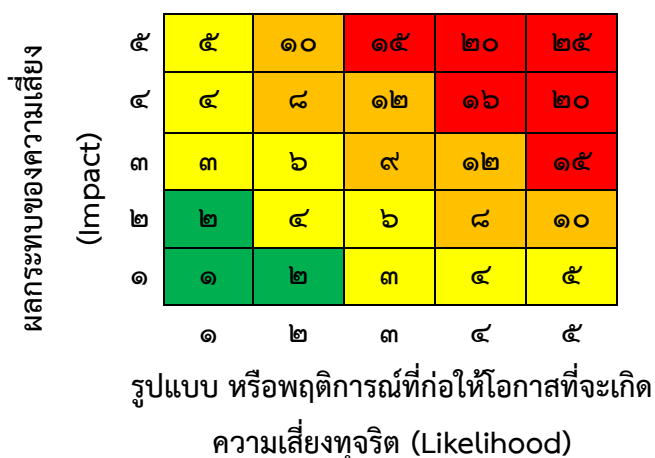
**๔.๓ รูปแบบหรือพฤติกรรมที่ก่อให้เกิดการทุจริต (Risk Factor)** หมายถึง การปฏิบัติ หรือละเว้นการปฏิบัติใดในพฤติกรรมที่อาจทำให้ผู้อื่นเชื่อว่ามิตำแหน่งหน้าที่ ทั้งที่ตนมิได้มีตำแหน่งเหื่อนหน้าที่นั้น หรือใช้อำนาจในตำแหน่งหรือหน้าที่ ทั้งนี้ เพื่อแสวงหาผลประโยชน์ที่มิควรได้โดยชอบด้วยกฎหมายสำหรับตนเองและผู้อื่น ซึ่งรูปแบบ หรือพฤติกรรม (Risk Factor) ที่อาจก่อให้เกิดความเสี่ยง “การปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตหรือก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม” (Risk)

**ตารางที่ ๑. การวิเคราะห์รูปแบบ พฤติการณ์ที่เป็นสาเหตุให้เกิดความเสี่ยงด้านทุจริต**

ความเสี่ยง	รูปแบบ หรือพฤติกรรมที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต (Risk Factor)
๑. การปฏิบัติหน้าที่ของเจ้าหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต และประพฤติกรรมชอบในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่ราชการ	๑.๑ การใช้อำนาจหน้าที่ในการเรียกรับสินบนหรือสินน้ำใจ หรือของขวัญ หรือผลประโยชน์ทั้งที่เป็นในรูปของทรัพย์สินและไม่อยู่ในรูปของทรัพย์สิน
	๑.๒ การปกปิดข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้างต่อสาธารณะ เช่น การปิดประกาศ การจัดซื้อจัดจ้าง หรือเผยแพร่ข้อมูล ล่าช้า
	๑.๓ แต่งตั้งเจ้าหน้าที่หรือกรรมการซึ่งมีส่วนได้ส่วนเสียในการดำเนินการทางวินัย สอบหาข้อเท็จจริง และสอบข้อเท็จจริงความรับผิดชอบทางละเมิด
	๑.๔ มีการใช้อำนาจในการพิจารณาดำเนินการอนุมัติอย่างไม่เป็นธรรมต่อผู้ให้ผลประโยชน์
	๑.๕ เจ้าหน้าที่แนะนำผู้รับบริการเพื่อหลีกเลี่ยงกฎระเบียบตามช่องว่างของกฎหมาย

**๔.๔ การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยง / ประเมินความเสี่ยง**

เป็นการวิเคราะห์ความเสี่ยง โดยจะพิจารณาพิจารณาผลความสัมพันธ์ รูปแบบ หรือพฤติกรรมที่ก่อให้เกิดโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงทุจริต x ความรุนแรงของเหตุการณ์ต่างๆ (Likelihood x Impact) ซึ่งจัดแบ่งเป็น ๕ ระดับ สามารถแสดงเป็นแผนภูมิความเสี่ยง (Risk Profile) แบ่ง พื้นที่เป็น ๕ ส่วน ซึ่งใช้เกณฑ์ในการจัดแบ่ง ดังนี้



ความหมายของสถานะความเสี่ยง / ผลการประเมินความเสี่ยง มีรายละเอียดดังนี้

- สถานะสีเขียว หมายถึง ความเสี่ยงระดับต่ำ (๑,๒) เป็นระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้โดยมีโอกาที่จะเกิดความเสี่ยงต่ำและ/หรือหากเกิดความเสี่ยงขึ้นจะไม่ส่งผลกระทบต่อการบรรลุเป้าหมายของการดำเนินงานมากนัก
- สถานะสีเหลือง หมายถึง ความเสี่ยงระดับปานกลาง (๓,๔,๕,๖) ระดับความเสี่ยงที่พอรับได้ ไม่ต้องจัดทำแผนความเสี่ยง แต่ต้องมีระบบการควบคุมภายในเพื่อป้องกันไม่ให้ความเสี่ยงเคลื่อนย้ายไปยังระดับที่ยอมรับไม่ได้
- สถานะสีส้ม หมายถึง ความเสี่ยงระดับสูง (๘,๙,๑๐,๑๒) ระดับความเสี่ยงที่ไม่สามารถยอมรับได้ และต้องจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
- สถานะสีแดง หมายถึง ความเสี่ยงระดับสูงมาก (๑๕,๑๖,๒๐,๒๕) ระดับความเสี่ยงที่ไม่สามารถยอมรับได้ จำเป็นเร่งด่วนที่ต้องจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ทันที

#### ๔.๕ เมทริกส์ระดับความเสี่ยง (Risk level matrix)

##### ๔.๕.๑ ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง (Likelihood)

- ระดับ ๕ หมายถึง เป็นขั้นตอนหลักของกระบวนการ และมีความเสี่ยงในการทุจริตสูงมาก
- ระดับ ๔ หมายถึง เป็นขั้นตอนหลักของกระบวนการ และมีความเสี่ยงในการทุจริตสูง
- ระดับ ๓ หมายถึง เป็นขั้นตอนหลักของกระบวนการ และมีความเสี่ยงในการทุจริตปานกลาง
- ระดับ ๒ หมายถึง เป็นขั้นตอนหลักของกระบวนการ และมีความเสี่ยงในการทุจริตน้อย
- ระดับ ๑ หมายถึง เป็นขั้นตอนรองของกระบวนการ และมีความเสี่ยงในการทุจริตน้อยมาก

##### ๔.๕.๒ ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)

- ระดับ ๕ หมายถึง มีผลกระทบต่อมหาวิทยาลัยและองค์กรภายนอก
- ระดับ ๔ หมายถึง มีผลกระทบต่อมหาวิทยาลัย
- ระดับ ๓ หมายถึง มีผลกระทบในระดับ สาขาวิชา/ สำนัก / สถาบัน / สำนักงานอธิการบดี
- ระดับ ๒ หมายถึง มีผลกระทบภายในงาน / ฝ่าย
- ระดับ ๑ หมายถึง มีผลต่อมีผลกระทบในระดับบุคลากร

**ตารางที่ ๒** SCORING ผลการประเมินสถานะความเสี่ยง และรูปแบบพฤติกรรมที่ก่อให้เกิดการทุจริต

ความเสี่ยง (Risk)	รูปแบบ พฤติกรรมที่ก่อให้เกิดการทุจริต (Rick Factor)	ระดับความ จำเป็น ของการเฝ้า ระวัง (๓)	ระดับความ รุนแรง ของ ผลกระทบ (๔)	ค่าความเสี่ยงรวม จำเป็น X รุนแรง (๓x๔) = (๕)	สถานะ ความเสี่ยง
(๑)	(๒)	(๓)	(๔)	(๓x๔) = (๕)	
๑. การปฏิบัติหน้าที่ ของเจ้าหน้าที่ ที่อาจก่อให้เกิดการ ทุจริตและประพฤติ มิชอบใน ความ โปร่งใสของการใช้ อำนาจและตำแหน่ง หน้าที่ราชการ	๑.๑ การใช้อำนาจหน้าที่ในการเรียกรับสินบน หรือสินน้ำใจ หรือของขวัญ หรือผลประโยชน์ ทั้งที่เป็นในรูปของทรัพย์สินและไม่อยู่ในรูป ของทรัพย์สิน	๔	๕	๒๐	สูงมาก
	๑.๒ การปกปิดข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้างต่อ สาธารณะ เช่น การปิดประกาศ การจัดซื้อ จัดจ้าง หรือเผยแพร่ข้อมูล ล่าช้า	๔	๕	๒๐	สูงมาก
	๑.๓ แต่งตั้งเจ้าหน้าที่หรือกรรมการซึ่งมีส่วน ได้ส่วนเสียในการดำเนินการทางวินัย สอบหา ข้อเท็จจริง และสอบข้อเท็จจริงความรับผิดชอบ ทางละเมิด	๓	๔	๑๒	สูง
	๑.๔ มีการใช้อำนาจในการพิจารณา ดำเนินการอนุมัติอย่างไม่เป็นธรรมต่อผู้ให้ ผลประโยชน์	๓	๔	๑๒	สูง
	๑.๕ เจ้าหน้าที่แนะนำผู้รับบริการเพื่อ หลีกเลี่ยงกฎระเบียบตามช่องว่างของ กฎหมาย	๒	๓	๖	ปานกลาง

**๔.๖ การจัดการความเสี่ยง** หมายถึง แนวทางในการจัดการกับปัจจัยความเสี่ยง โดยมี ๔ แนวทาง  
หลัก ดังนี้

๑. การยอมรับความเสี่ยง (Take : T1) หมายถึง การดำเนินงานโดยใช้รูปแบบหรือวิธีการที่  
มีอยู่เดิม เนื่องจากมหาวิทยาลัย/หน่วยงานยอมรับให้มีความเสี่ยง เนื่องจากต้นทุนการจัดการความเสี่ยงอาจไม่  
คุ้มกับผลประโยชน์ที่อาจจะเกิดขึ้น

๒. การลดความเสี่ยง (Treat : T2) หมายถึง การลดหรือควบคุมความเสี่ยง โดยการนำมาตรการ/กิจกรรมมาใช้เพื่อลด/ควบคุมโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ (มิใช่เป็นการขจัดความเสี่ยงให้หมดไป แต่เน้นการลด/ควบคุมอยู่ในระดับที่ยอมรับได้)

๓. การโอนหรือกระจายความเสี่ยง (Transfer : T3) หมายถึง การโอนหรือกระจายความเสี่ยงโดยการถ่ายโอน/มอบหมายให้หน่วยงานภายนอกเข้ามาร่วมหรือแบ่งความรับผิดชอบในการจัดการความเสี่ยง (Share)

๔. การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง (Terminate : T4) หมายถึง การหยุดหรือหลีกเลี่ยงความเสี่ยงที่เป็นมูลเหตุให้มหาวิทยาลัย/หน่วยงานมีโอกาสจะเกิดความเสียหาย

**๔.๗ มาตรการ/กิจกรรมควบคุม** หมายถึง แนวทาง หรือกิจกรรม ที่กำหนดขึ้นเพื่อป้องกันไม่ให้ความเสี่ยงเข้ามาส่งผลกระทบต่อการบริหารงานองค์กร หรือลดผลกระทบ ความรุนแรง ให้อยู่ในระดับที่รับได้

**๔.๘ ระยะเวลาดำเนินการ** หมายถึง ระยะเวลาในการดำเนินงานตามมาตรการ/กิจกรรมการควบคุม

**๔.๙ ผู้รับผิดชอบ** หมายถึง ผู้ที่รับผิดชอบในการดำเนินงานตามมาตรการ/กิจกรรม ในแผนบริหารความเสี่ยงควบคุมภายในระดับมหาวิทยาลัย โดยแบ่งตามฝ่ายของรองอธิการบดีที่เกี่ยวข้องกับความเสี่ยง ประเด็น นั้น ๆ

มาตรการบริหารความเสี่ยงการทุจริตของมหาวิทยาลัยสุโขทัยธรรมมาธิราช  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

ความเสี่ยง (Risk)	รูปแบบ พฤติการณ์ ความเสี่ยงการทุจริต (Risk Factor)	การประเมินความเสี่ยง			การจัดการ ความเสี่ยง	มาตรการป้องกันการทุจริต	ระยะเวลา ดำเนินการ (ปีงบประมาณ)	ผู้รับผิดชอบ
		การเฝ้า ระวัง	ความ รุนแรง	สถานะ				
๑. การปฏิบัติหน้าที่ ของเจ้าหน้าที่ ที่อาจก่อให้เกิดการ ทุจริตและประพฤตินิ ชอบในความโปร่งใส ของการใช้อำนาจ และตำแหน่งหน้าที่ ราชการ	๑.๑ การใช้อำนาจหน้าที่ในการเรียกรับสินบน หรือสินน้ำใจ หรือของขวัญ หรือผลประโยชน์ทั้ง ที่เป็นในรูปของทรัพย์สินและไม่อยู่ในรูปของ ทรัพย์สิน	๔	๕	๒๐ (สูงมาก)	ลดความ เสี่ยง	๑.๑.๑ จัดทำแผนปฏิบัติการป้องกันการทุจริตประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๔ พร้อมกำกับติดตามและรายงานผลการ ดำเนินการเสนอผู้บริหารที่เกี่ยวข้อง	๑ ต.ค. ๖๓ – ๓๐ ก.ย. ๖๔	-กองกฎหมาย
						๑.๑.๒ จัดทำแนวปฏิบัติหรือคู่มือในการรับทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใด และแนวปฏิบัติหรือคู่มือในการ ป้องกันประโยชน์ทับซ้อน	๑ ต.ค. ๖๓ – ๓๐ ก.ย. ๖๔	-กองกฎหมาย
						๑.๑.๓ จัดช่องทางในการร้องเรียนเกี่ยวกับการทุจริต และประพฤตินิชอบหลายช่องทาง และมีระบบการ ติดตามเรื่องร้องเรียนการทุจริต รวมทั้งมีการคุ้มครอง ผู้ร้องเรียนด้วย	๑ ต.ค. ๖๓ – ๓๐ ก.ย. ๖๔	-กองกฎหมาย
						๑.๑.๔ จัดอบรมโครงการเสริมสร้างคุณธรรม จริยธรรมและความโปร่งใสสำหรับเจ้าหน้าที่ของ มหาวิทยาลัย	๑ ต.ค. ๖๓ – ๓๐ ก.ย. ๖๔	-กองกฎหมาย -สถานพัฒนา บุคลากรเพื่อ การศึกษาทางไกล
						๑.๑.๕ ผู้บริหารมหาวิทยาลัยประกาศเจตจำนงในการ ในการปฏิบัติงานด้วยความซื่อสัตย์สุจริต รวมทั้ง นโยบายคุณธรรมและความโปร่งใส	๑ ต.ค. ๖๓ – ๓๐ ก.ย. ๖๔	-กองกฎหมาย



ความเสี่ยง (Risk)	รูปแบบ พฤติการณ์ ความเสี่ยงการทุจริต (Risk Factor)	การประเมินความเสี่ยง			การจัดการ ความเสี่ยง	มาตรการป้องกันการทุจริต	ระยะเวลา ดำเนินการ (ปีงบประมาณ)	ผู้รับผิดชอบ
		การเฝ้า ระวัง	ความ รุนแรง	สถานะ				
	๑.๒ การปกปิดข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้างต่อ สาธารณะ เช่น การปิดประกาศ การจัดซื้อ จัดจ้าง หรือเผยแพร่ข้อมูล ล่าช้า	๔	๕	๒๐ (สูงมาก)	ลดความ เสี่ยง	๑.๒.๑ กำหนดมาตรการส่งเสริมความโปร่งใส ในการจัดซื้อจัดจ้าง	๑ ต.ค. ๖๓ – ๓๐ ก.ย. ๖๔	กองพัสดุ
						๑.๒.๒ มีการประกาศข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้างต่อ สาธารณะทางเว็บไซต์ของมหาวิทยาลัยและปิด ประกาศให้เป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด	๑ ต.ค. ๖๓ – ๓๐ ก.ย. ๖๔	-กองพัสดุ
	๑.๓ แต่งตั้งเจ้าหน้าที่หรือกรรมการซึ่งมีส่วนได้ ส่วนเสียในการดำเนินการทางวินัย สอบหา ข้อเท็จจริง และสอบข้อเท็จจริงความรับผิดทาง ละเมิด	๓	๔	๑๒ (สูง)	ลดความ เสี่ยง	๑.๓.๑ กำหนดแนวทางการพิจารณาคุณสมบัติของผู้ที่ ได้รับการแต่งตั้งเป็นคณะกรรมการหรือเจ้าหน้าที่ใน การดำเนินการทางวินัย สอบหาข้อเท็จจริง และ สอบข้อเท็จจริงความรับผิดทางละเมิด	๑ ต.ค. ๖๓ – ๓๐ ก.ย. ๖๔	กองกฎหมาย
	๑.๔ มีการใช้อำนาจในการพิจารณาดำเนินการ อนุัติอย่างไม่เป็นธรรมต่อผู้ให้ผลประโยชน์	๓	๔	๑๒ (สูง)	ลดความ เสี่ยง	๑.๔.๑ จัดทำคู่มือหรือมาตรฐานขั้นตอนการปฏิบัติงาน ของเจ้าหน้าที่และผู้มีอำนาจอนุมัติในแต่ละขั้นตอน	๑ ต.ค. ๖๓ – ๓๐ ก.ย. ๖๔	กองกฎหมาย
						๑.๔.๒ จัดทำประกาศมาตรการการตรวจสอบการใช้ ดุลพินิจของมหาวิทยาลัย	๑ ต.ค. ๖๓ – ๓๐ ก.ย. ๖๔	กองกฎหมาย
						๑.๔.๓ จัดทำคู่มือหรือมาตรฐานการให้บริการในการ ปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่เพื่อเป็นแนวปฏิบัติที่ ผู้รับบริการหรือผู้มาติดต่อกับมหาวิทยาลัยใช้เป็น ข้อมูลในการขอรับบริการหรือติดต่อกับมหาวิทยาลัย	๑ ต.ค. ๖๓ – ๓๐ ก.ย. ๖๔	กองกฎหมาย
	๑.๕ เจ้าหน้าที่แนะนำผู้รับบริการเพื่อหลีกเลี่ยง กฎระเบียบตามช่องว่างของกฎหมาย	๒	๓	๖ (ปานกลาง)	ลดความ เสี่ยง	๑.๕.๑ จัดอบรมให้ความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับระเบียบ และแนวปฏิบัติที่ถูกต้องในการปฏิบัติงาน รวมทั้ง ปลูกจิตสำนึกให้กับบุคลากรให้ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความ ซื่อสัตย์สุจริตและโปร่งใส	๑ ต.ค. ๖๓ – ๓๐ ก.ย. ๖๔	-กองกฎหมาย -สถานพัฒนา บุคลากรเพื่อ การศึกษาทางไกล

ความเสี่ยง (Risk)	รูปแบบ พฤติการณ์ ความเสี่ยงการทุจริต (Risk Factor)	การประเมินความเสี่ยง			การจัดการ ความเสี่ยง	มาตรการป้องกันการทุจริต	ระยะเวลา ดำเนินการ (ปีงบประมาณ)	ผู้รับผิดชอบ
		การเฝ้า ระวัง	ความ รุนแรง	สถานะ				
						๑.๕.๒ เผยแพร่ประชาสัมพันธ์แนวปฏิบัติ ระเบียบ ข้อบังคับและประกาศของมหาวิทยาลัยตามช่องทาง ต่าง ๆ ของมหาวิทยาลัย เช่น เว็บไซต์ เป็นต้น อย่าง สม่ำเสมอ	๑ ต.ค. ๖๓ – ๓๐ ก.ย. ๖๔	-กองกฎหมาย

(รองศาสตราจารย์ ดร.ปราณี สังขะตะววรรณ)  
กรรมการสภามหาวิทยาลัยผู้ทรงคุณวุฒิ  
รักษาการแทนอธิการบดีมหาวิทยาลัยสุโขทัยธรรมมาธิราช