



การประเมินความเสี่ยงการทุจริต
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

มหาวิทยาลัยสุโขทัยธรรมาธิราช

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตของมหาวิทยาลัยสุโขทัยธรรมมาธิราช

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

๑. หลักการและเหตุผล

มหาวิทยาลัยสุโขทัยธรรมมาธิราชได้ดำเนินการจัดทำแผนความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงานภายในมหาวิทยาลัย 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 ซึ่งทำให้มหาวิทยาลัยต้องมีรายได้ลดลงหรือค่าใช้จ่ายเพิ่มขึ้น หรือความเสียหายต่อทรัพย์สินของมหาวิทยาลัย การจัดการความเสี่ยงจึงมีลักษณะของการปกป้องทรัพย์สิน 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 การใช้ประโยชน์จากตำแหน่งหน้าที่โดยไม่ชอบ 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 หรือละเว้นการปฏิบัติอย่างใดในพฤติกรรมที่อาจทำให้ผู้อื่นเชื่อว่ามีตำแหน่งหน้าที่ ทั้งที่ตนมิได้มีตำแหน่งเหนือหน้าที่นั้น หรือใช้อำนาจในตำแหน่งหรือหน้าที่ ทั้งนี้ เพื่อแสวงหาผลประโยชน์ที่มิควรได้โดยชอบด้วยกฎหมายสำหรับตนเองและผู้อื่น ซึ่งรูปแบบ หรือพฤติกรรม (Risk Factor) ที่อาจก่อให้เกิดความเสี่ยง “การปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตหรือก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม” (Risk)

ตารางที่ ๑. การวิเคราะห์รูปแบบ พฤติการณ์ที่เป็นสาเหตุให้เกิดความเสี่ยงด้านทุจริต

ความเสี่ยง	รูปแบบ หรือพฤติกรรมที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต (Risk Factor)
๑. การปฏิบัติหน้าที่ของเจ้าหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตและประพฤตินอกขอบในการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่ราชการ	๑.๑ เจ้าหน้าที่ใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่รับผลประโยชน์ต่าง ๆ สินบน หรือสินน้ำใจ ซึ่งนำไปสู่การเอื้อประโยชน์ให้กับคู่สัญญา ไม่ว่าจะเป็นทรัพย์สิน ของขวัญ การลดราคา หรือสิ่งใดก็ตามในลักษณะเดียวกันที่จะส่งผลในการตัดสินใจดำเนินการตาม

ความเสี่ยง	รูปแบบ หรือพฤติกรรมที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต (Risk Factor)
	อำนาจหน้าที่ หรือทำให้เกิดโอกาสในการทุจริต หรือมีผลประโยชน์ทับซ้อน
	๑.๒ เจ้าหน้าที่ใช้ดุลยพินิจในการพิจารณาอนุมัติ หรือยกเว้นกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐ เพื่อเอื้อประโยชน์ หรือทำให้เกิดโอกาสในการทุจริต หรือมีผลประโยชน์ทับซ้อน
	๑.๓ เจ้าหน้าที่กระทำการอันเป็นผลประโยชน์แก่ตน ทำให้ส่งเงินยืมคืนล่าช้าเกินจากที่กำหนดไว้ในสัญญาเงินยืม
	๑.๔ เจ้าหน้าที่ใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่นำเอาทรัพย์สินของมหาวิทยาลัย ซึ่งจะต้องใช้เพื่อประโยชน์ของทางราชการ ไปใช้เพื่อประโยชน์ของตนเองหรือพวกพ้อง
	๑.๕ เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ความเข้าใจเรื่องกฎหมายและระเบียบเกี่ยวกับการปฏิบัติงานในมหาวิทยาลัย

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

ผลกระทบของความเสี่ยง (Impact)	๕	๕	๑๐	๑๕	๒๐	๒๕
	๔	๔	๘	๑๒	๑๖	๒๐
	๓	๓	๖	๙	๑๒	๑๕
	๒	๒	๔	๖	๘	๑๐
	๑	๑	๒	๓	๔	๕
		๑	๒	๓	๔	๕
		รูปแบบ หรือพฤติกรรมที่ก่อให้เกิดโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงทุจริต (Likelihood)				

ความหมายของสถานะความเสี่ยง / ผลการประเมินความเสี่ยง มีรายละเอียดดังนี้

- สถานะสีเขียว หมายถึง ความเสี่ยงระดับต่ำ (๑,๒) เป็นระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้โดยมีโอกาสดังกล่าวจะเกิดความเสี่ยงต่ำและ/หรือหากเกิดความเสี่ยงขึ้นจะไม่ส่งผลกระทบต่อการทำงานของหน่วยงานมากนัก

● 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 พฤติการณ์ที่ก่อให้เกิดการทุจริต (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 ทุจริตและประพฤ ติมิชอบในการใช้ อำนาจและตำแหน่ง หน้าที่ราชการ	๑.๑ เจ้าหน้าที่ใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่ รับผลประโยชน์ต่าง ๆ สนิบหนบ หรือสินน้ำใจ ซึ่งนำไปสู่การเอื้อประโยชน์ให้กับคู่สัญญา ไม่ว่าจะเป็นทรัพย์สิน ของขวัญ การลดราคา หรือสิ่งใดก็ตามในลักษณะเดียวกันที่จะส่งผล ในการตัดสินใจดำเนินการตามอำนาจหน้าที่ หรือทำให้เกิดโอกาสในการทุจริต หรือมี ผลประโยชน์ทับซ้อน	๔	๕	๒๐	สูงมาก

ความเสี่ยง (Risk)	รูปแบบ พฤติการณ์ที่ก่อให้เกิดการทุจริต (Rick Factor)	ระดับความ จำเป็น ของการเฝ้า ระวัง	ระดับความ รุนแรง ของ ผลกระทบ	ค่าความเสี่ยงรวม จำเป็น X รุนแรง	สถานะ ความเสี่ยง
(๑)	(๒)	(๓)	(๔)	(๓x๔) = (๕)	
	๑.๒ เจ้าหน้าที่ใช้ดุลยพินิจในการพิจารณาอนุมัติ หรือยกเว้นกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐ เพื่อเอื้อประโยชน์ หรือทำให้เกิดโอกาสในการทุจริต หรือมีผลประโยชน์ทับซ้อน	๔	๕	๒๐	สูงมาก
	๑.๓ เจ้าหน้าที่กระทำการอันเป็นผลประโยชน์แก่ตน ทำให้ส่งเงินยืมคืนล่าช้าเกินจากที่กำหนดไว้ในสัญญาเงินยืม	๓	๔	๑๒	สูง
	๑.๔ เจ้าหน้าที่ใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่นำเอาทรัพย์สินของมหาวิทยาลัย ซึ่งจะต้องใช้เพื่อประโยชน์ของทางราชการ ไปใช้เพื่อประโยชน์ของตนเองหรือพวกพ้อง	๔	๕	๒๐	สูงมาก
	๑.๕ เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ความเข้าใจเรื่องกฎหมายและระเบียบ เกี่ยวกับการปฏิบัติงานในมหาวิทยาลัย	๒	๓	๖	ปานกลาง

๔.๖ การจัดการความเสี่ยง หมายถึง แนวทางในการจัดการกับปัจจัยความเสี่ยง โดยมี ๔ แนวทางหลัก ดังนี้

๑. การยอมรับความเสี่ยง (Take : T1) หมายถึง การดำเนินงานโดยใช้รูปแบบหรือวิธีการที่มีอยู่เดิม เนื่องจากมหาวิทยาลัย/หน่วยงานยอมรับให้มีความเสี่ยง เนื่องจากต้นทุนการจัดการความเสี่ยงอาจไม่คุ้มกับผลประโยชน์ที่อาจจะเกิดขึ้น

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 ที่กำหนดขึ้นเพื่อป้องกันไม่ให้ความเสี่ยงเข้ามาส่งผลต่อการบริหารงานองค์กร หรือลดผลกระทบ ความรุนแรง ให้อยู่ในระดับที่รับได้

๔.๘ ระยะเวลาดำเนินการ หมายถึง ระยะเวลาในการดำเนินงานตามมาตรการ/กิจกรรมการควบคุม

๔.๙ ผู้รับผิดชอบ หมายถึง ผู้ที่รับผิดชอบในการดำเนินงานตามมาตรการ/กิจกรรม ในแผนบริหารความเสี่ยงควบคุมภายในระดับมหาวิทยาลัย โดยแบ่งตามฝ่ายของรองอธิการบดีที่เกี่ยวข้องกับความเสี่ยงประเด็นนั้น ๆ

มาตรการบริหารความเสี่ยงการทุจริตของมหาวิทยาลัยสุโขทัยธรรมมาธิราช
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

ความเสี่ยง (Risk)	รูปแบบ พฤติการณ์ ความเสี่ยงการทุจริต (Risk Factor)	การประเมินความเสี่ยง			การจัดการ ความเสี่ยง	มาตรการป้องกันการทุจริต	การดำเนินการในการ บริหารจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินการ (ปีงบประมาณ)	ผู้รับผิดชอบ
		การเฝ้า ระวัง	ความ รุนแรง	สถานะ					
๑. การปฏิบัติหน้าที่ ของเจ้าหน้าที่ ที่อาจก่อให้เกิดการ ทุจริตและประพฤติด มิชอบในการใช้อำนาจ และตำแหน่งหน้าที่ ราชการ	๑.๑ เจ้าหน้าที่ใช้อำนาจและ ตำแหน่งหน้าที่รั่วผลประโยชน์ ต่าง ๆ สนิบหนบ หรือสินน้ำใจ ซึ่งนำไปสู่การเอื้อประโยชน์ ให้กับคู่สัญญา ไม่ว่าจะเป็น ทรัพย์สิน ของขวัญ การลด ราคา หรือสิ่งใดก็ตามใน ลักษณะเดียวกันที่จะส่งผลใน การตัดสินใจดำเนินการตาม อำนาจหน้าที่ หรือทำให้เกิด โอกาสในการทุจริต หรือมี ผลประโยชน์ทับซ้อน	๔	๕	๒๐ (สูงมาก)	ลดความ เสี่ยง	๑.๑.๑ จัดทำแผนปฏิบัติการป้องกันการ ทุจริตประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๕ พร้อมกำกับ ติดตามและรายงานผลการดำเนินการต่อ ผู้บริหารที่เกี่ยวข้อง	๑. ประชุมหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเพื่อจัดทำแผนฯ ๒. เสนอขอความเห็นชอบ จากคณะกรรมการ ITA ของ มหาวิทยาลัย ๓. เสนออธิการบดีเพื่อ อนุมัติแผนฯ ๔. เวียนแจ้งให้หน่วยงานที่ เกี่ยวข้องดำเนินการตาม แผนฯ ที่กำหนดไว้ ๕. หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง รายงานผลการดำเนินงาน ตามแผนฯ ให้กองกฎหมาย ภายในระยะเวลาที่กำหนด ตามแผนฯ ๖. กองกฎหมายรายงานผล การดำเนินงานตามแผนต่อ อธิการบดีเพื่อรับทราบ	๑ ต.ค. ๖๔ – ๓๐ ก.ย. ๖๕	-กองกฎหมาย

ความเสี่ยง (Risk)	รูปแบบ พฤติการณ์ ความเสี่ยงการทุจริต (Risk Factor)	การประเมินความเสี่ยง			การจัดการ ความเสี่ยง	มาตรการป้องกันการทุจริต	การดำเนินการในการ บริหารจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินการ (ปีงบประมาณ)	ผู้รับผิดชอบ
		การเฝ้า ระวัง	ความ รุนแรง	สถานะ					
						๑.๑.๒ จัดทำแนวปฏิบัติหรือคู่มือในการ รับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใด รวมทั้ง แนวปฏิบัติหรือคู่มือในการป้องกัน ประโยชน์ทับซ้อน	๑. ประชุมหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเพื่อรับฟังความคิดเห็นและรวบรวมแนวปฏิบัติเพื่อจัดทำเป็นร่างประกาศหรือจัดทำเป็นคู่มือ ๒. กองกฎหมายเสนอขอความเห็นชอบต่อคณะกรรมการ ITA ๓. กองกฎหมายเสนอร่างประกาศและคู่มือเสนออธิการบดีเพื่ออนุมัติใช้ในมหาวิทยาลัย ๔. เวียนแจ้งให้หน่วยงานต่าง ๆ ยึดถือเป็นแนวทางปฏิบัติงานต่อไป	๑ ต.ค. ๖๔ – ๓๐ ก.ย. ๖๕	-กองกฎหมาย
						๑.๑.๓ จัดช่องทางให้บุคลากรและประชาชนหรือนักศึกษา สามารถร้องเรียน/ร้องทุกข์ เกี่ยวกับการทุจริตในมหาวิทยาลัยได้โดยสะดวกและปลอดภัย และไม่มีผลกระทบต่อผู้ร้องหรือผู้แจ้ง และมีการประกาศเผยแพร่/กระบวนกร	๑. ประชุมหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เช่น กองกฎหมาย กองคลัง สำนักคอมพิวเตอร์ สำนักบริการการศึกษา สำนักทะเบียนและวัดผล สำนักบัณฑิตศึกษา เป็นต้น	๑ ต.ค. ๖๔ – ๓๐ ก.ย. ๖๕	-กองกฎหมาย

ความเสี่ยง (Risk)	รูปแบบ พฤติการณ์ ความเสี่ยงการทุจริต (Risk Factor)	การประเมินความเสี่ยง			การจัดการ ความเสี่ยง	มาตรการป้องกันการทุจริต	การดำเนินการในการ บริหารจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินการ (ปีงบประมาณ)	ผู้รับผิดชอบ
		การเฝ้า ระวัง	ความ รุนแรง	สถานะ					
						ขั้นตอนในการดำเนินการร้องเรียนให้ ทราบโดยทั่วกัน	เพื่อวางแนวทางในการ จัดทำช่องทางในการ ร้องเรียนที่มีความเหมาะสม และสามารถร้องเรียนได้ง่าย ๒. สำนักคอมพิวเตอร์ ดำเนินการจัดทำเว็บไซต์ สำหรับเป็นช่องทางในการ ร้องเรียน ๓. เผยแพร่ให้ประชาชน นักศึกษาได้รับทราบถึง ช่องทางในการร้องเรียน		
						๑.๑.๔ จัดอบรมโครงการเสริมสร้าง คุณธรรม จริยธรรมและความโปร่งใส สำหรับเจ้าหน้าที่ของมหาวิทยาลัย เพื่อให้ การปฏิบัติของเจ้าหน้าที่เป็นไปด้วยความ โปร่งใสและถูกต้องตามกฎหมาย ข้อบังคับ หรือระเบียบที่เกี่ยวข้อง	๑. ประชุมร่วมกับหน่วยงาน ที่เกี่ยวข้องเพื่อวางแผนใน การจัดทำโครงการ ๒. จัดทำโครงการเสนอ อธิการบดี เพื่ออนุมัติ ตามลำดับ ๓. ประสานงานหน่วยงานที่ เกี่ยวข้อง รวมทั้งวิทยาการใน การเตรียมข้อมูลต่าง ๆ ที่ใช้ ในการบรรยาย	๑ ต.ค. ๖๔ – ๓๐ ก.ย. ๖๕	-กองกฎหมาย -สถานพัฒนา บุคลากรเพื่อ การศึกษา ทางไกล

ความเสี่ยง (Risk)	รูปแบบ พฤติการณ์ ความเสี่ยงการทุจริต (Risk Factor)	การประเมินความเสี่ยง			การจัดการ ความเสี่ยง	มาตรการป้องกันการทุจริต	การดำเนินการในการ บริหารจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินการ (ปีงบประมาณ)	ผู้รับผิดชอบ
		การเฝ้า ระวัง	ความ รุนแรง	สถานะ					
							๔. ดำเนินโครงการ ๕. สรุปผลการดำเนิน โครงการ รวมถึงความพึง พอใจในการดำเนินโครงการ ต่ออธิการบดี		
						๑.๑.๕ ผู้บริหารมหาวิทยาลัยประกาศ เจตจำนงในการในการปฏิบัติงานด้วย ความซื่อสัตย์สุจริต รวมทั้งนโยบาย คุณธรรมและความโปร่งใส และนโยบาย ไม่รับของขวัญ (No Gift Policy)	๑. ประชุมหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเพื่อรับฟังความ คิดเห็น ๒. กองกฎหมายเสนอร่าง ประกาศต่อคณะกรรมการ ITA เพื่อให้ความเห็นชอบ ๓. เสนออธิการบดีเพื่อเสนอ ที่ประชุมผู้บริหารพิจารณา ๔. ที่ประชุมผู้บริหารให้ ความเห็นชอบประกาศ ๕. เสนออธิการบดีลงนามใน ร่างประกาศ ๖. เวียนแจ้งให้บุคลากร ทุกคนถือปฏิบัติอย่าง เคร่งครัดต่อไป	๑ ต.ค. ๖๔ – ๓๐ ก.ย. ๖๕	-กองกฎหมาย

ความเสี่ยง (Risk)	รูปแบบ พฤติการณ์ ความเสี่ยงการทุจริต (Risk Factor)	การประเมินความเสี่ยง			การจัดการ ความเสี่ยง	มาตรการป้องกันการทุจริต	การดำเนินการในการ บริหารจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินการ (ปีงบประมาณ)	ผู้รับผิดชอบ
		การเฝ้า ระวัง	ความ รุนแรง	สถานะ					
	๑.๒ เจ้าหน้าที่ใช้ดุลยพินิจในการพิจารณาอนุมัติ หรือ ยกเว้นกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐ เพื่อเอื้อประโยชน์ หรือทำให้เกิดโอกาสในการทุจริต หรือมีผลประโยชน์ทับซ้อน	๔	๕	๒๐ (สูงมาก)	ลดความเสี่ยง	๑.๒.๑ กำหนดมาตรการส่งเสริมความโปร่งใสในการจัดซื้อจัดจ้างและการบริการพัสดุภาครัฐ	๑. ประชุมหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเพื่อรับฟังความคิดเห็น ๒. กองพัสดุเสนอร่างประกาศต่ออธิการบดีเพื่อลงนามในร่างประกาศ ๓. เวียนแจ้งให้บุคลากรทุกคนถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัดต่อไป	๑ ต.ค. ๖๔ – ๓๐ ก.ย. ๖๕	กองพัสดุ
						๑.๒.๒ จัดทำประกาศ เรื่อง เผยแพร่แผนการจัดซื้อจัดจ้าง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ เพื่อให้การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง เป็นไปด้วยความโปร่งใส และตรวจสอบได้ พร้อมทั้งปดประกาศโดยเปิดเผย ณ มหาวิทยาลัย และเผยแพร่ในเว็บไซต์ของมหาวิทยาลัยด้วย	๑. กองพัสดุจัดทำแผนการจัดซื้อจัดจ้าง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ๒. เสนอแผนการจัดซื้อจัดจ้าง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ต่ออธิการบดีลงนาม ๓. เผยแพร่แผนการจัดซื้อจัดจ้าง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ในเว็บไซต์ของมหาวิทยาลัย	๑ ต.ค. ๖๔ – ๓๐ ก.ย. ๖๕	-กองพัสดุ
						๑.๒.๓ สร้างความรู้ความเข้าใจแก่เจ้าหน้าที่เกี่ยวกับระเบียบ หลักเกณฑ์ และแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการการจัดซื้อ	๑. กองพัสดุจัดทำโครงการเสนออธิการบดีเพื่ออนุมัติตามลำดับ	๑ ต.ค. ๖๔ – ๓๐ ก.ย. ๖๕	-กองพัสดุ

ความเสี่ยง (Risk)	รูปแบบ พฤติการณ์ ความเสี่ยงการทุจริต (Risk Factor)	การประเมินความเสี่ยง			การจัดการ ความเสี่ยง	มาตรการป้องกันการทุจริต	การดำเนินการในการ บริหารจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินการ (ปีงบประมาณ)	ผู้รับผิดชอบ
		การเฝ้า ระวัง	ความ รุนแรง	สถานะ					
						จัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ โดยมี การแลกเปลี่ยนเรียนรู้เพื่อทบทวน กระบวนการเพิ่มประสิทธิภาพการทำงาน มากยิ่งขึ้น	๒. ประสานงานหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ๓. ดำเนินโครงการ ๔. สรุปผลการดำเนิน โครงการ รวมถึงความพึง พอใจในการดำเนินโครงการ ต่ออธิการบดี		
	๑.๓ เจ้าหน้าที่กระทำการอัน เป็นผลประโยชน์แก่ตน ทำให้ ส่งเงินยืมคืนล่าช้าเกินจากที่ กำหนดไว้ในสัญญาเงินยืม	๓	๔	๑๒ (สูง)	ลดความ เสี่ยง	๑.๓.๑ สร้างความรู้ความเข้าใจแก่ เจ้าหน้าที่เกี่ยวกับระเบียบ หลักเกณฑ์ และแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการบริหารการเงิน ของมหาวิทยาลัย โดยมีการแลกเปลี่ยน เรียนรู้เพื่อทบทวนกระบวนการ ระบบการ บริหาร จัดการด้านการเงิน และการเพิ่ม ประสิทธิภาพการทำงานมากยิ่งขึ้น ๑.๓.๒ ทบทวน ระเบียบ ข้อบังคับ หลักเกณฑ์ และแนวปฏิบัติด้านการเงิน เพื่อกำหนดแนวทางการควบคุมภายใน ด้านการรับเงินและการจ่ายเงินที่เหมาะสม และถูกต้อง	๑. กองคลังจัดทำโครงการ เสนออธิการบดีเพื่ออนุมัติ ตามลำดับ ๒. ประสานงานหน่วยงานที่ เกี่ยวข้อง รวมทั้งวิทยาการใน การเตรียมข้อมูลต่าง ๆ ที่ใช้ ในการบรรยาย ๓. ดำเนินโครงการ ๔. สรุปผลการดำเนิน โครงการ รวมถึงความพึง พอใจในการดำเนินโครงการ ต่ออธิการบดี	๑ ต.ค. ๖๔ – ๓๐ ก.ย. ๖๕	กองกฎหมาย

ความเสี่ยง (Risk)	รูปแบบ พฤติการณ์ ความเสี่ยงการทุจริต (Risk Factor)	การประเมินความเสี่ยง			การจัดการ ความเสี่ยง	มาตรการป้องกันการทุจริต	การดำเนินการในการ บริหารจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินการ (ปีงบประมาณ)	ผู้รับผิดชอบ
		การเฝ้า ระวัง	ความ รุนแรง	สถานะ					
	๑.๔ เจ้าหน้าที่ใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่นำเอาทรัพย์สินของมหาวิทยาลัย ซึ่งจะต้องใช้เพื่อประโยชน์ของทางราชการไปใช้เพื่อประโยชน์ของตนเองหรือพวกพ้อง	๔	๕	๒๐ (สูงมาก)	ลดความเสี่ยง	๑.๔.๑ จัดทำ ทบทวน ปรับปรุงแนวปฏิบัติ/ระเบียบในการใช้ทรัพย์สินของทางราชการ การยืมทรัพย์สินของทางราชการที่ถูกต้องตามกฎหมายและระเบียบ เช่น การยืม/ใช้คอมพิวเตอร์ การใช้/ยืมเครื่องสโตนัทอุปกรณ์ การใช้รถราชการ การยืมหนังสือหรือวัสดุสารสนเทศ และทรัพย์สินของทางราชการต่าง ๆ เป็นต้น โดยมีการกำหนดขั้นตอนปฏิบัติที่ชัดเจน มีแบบการขออนุญาต/การอนุมัติยืม/ใช้ที่มีรูปแบบที่สะดวก เปิดเผยและตรวจสอบได้	๑. ประชุมหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเพื่อรับฟังความคิดเห็น ๒. หน่วยงานที่เกี่ยวข้องดำเนินการยกร่างแนวปฏิบัติ/ระเบียบในการใช้ทรัพย์สินของทางราชการ การยืมทรัพย์สินของทางราชการ ตามภารกิจของหน่วยงานนั้น ๆ ๓. หน่วยงานส่งร่างให้กองกฎหมายพิจารณาตรวจสอบ ๔. หน่วยงานเสนออธิการบดีเพื่อเสนอที่ประชุมผู้บริหารพิจารณา ๕. ที่ประชุมผู้บริหารให้ความเห็นชอบ ๖. เสนออธิการบดีลงนามในร่างประกาศ ๗. เวี ย น แ จ้ ง แ ลະ ประชาสัมพันธ์ให้บุคลากร นักศึกษา และประชาชน	๑ ต.ค. ๖๔ – ๓๐ ก.ย. ๖๕	กองกฎหมาย

ความเสี่ยง (Risk)	รูปแบบ พฤติการณ์ ความเสี่ยงการทุจริต (Risk Factor)	การประเมินความเสี่ยง			การจัดการ ความเสี่ยง	มาตรการป้องกันการทุจริต	การดำเนินการในการ บริหารจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินการ (ปีงบประมาณ)	ผู้รับผิดชอบ
		การเฝ้า ระวัง	ความ รุนแรง	สถานะ					
							ทั่วไปทุกคนถือปฏิบัติอย่าง เคร่งครัดต่อไป		
						๑.๔.๒ เผยแพร่ประชาสัมพันธ์แนวปฏิบัติ/ ระเบียบการใช้ทรัพย์สินของทางราชการ การยืมทรัพย์สิน แผนผังขั้นตอนในการ ดำเนินการให้บุคลากรและประชาชนทั่วไป ได้รับทราบ	ส ถาน ส ื่อ ส าร อ ้ง ค รั ก ดำเนินการประชาสัมพันธ์ ผ่านทางช่องทางต่าง ๆ ของ มหาวิทยาลัยให้บุคลากร และประชาชนทั่วไปได้รับ ทราบอย่างทั่วถึงอย่าง สม่ำเสมอ	๑ ต.ค. ๖๔ – ๓๐ ก.ย. ๖๕	กองกฎหมาย -สถานสื่อสาร องค์กร
						๑.๔.๓ สร้างความรู้ความเข้าใจแก่ เจ้าหน้าที่เกี่ยวกับระเบียบ หลักเกณฑ์ และแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการใช้ทรัพย์สิน ของทางราชการ การยืมทรัพย์สินของ ทางราชการที่ถูกต้องตามกฎหมายและ ระเบียบ		๑ ต.ค. ๖๔ – ๓๐ ก.ย. ๖๕	กองกฎหมาย
	๑.๕ เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ ความ เข้าใจเรื่องกฎหมายและ ระเบียบ เกี่ยวกับการ ปฏิบัติงานในมหาวิทยาลัย	๒	๓	๖ (ปาน กลาง)	ลดความ เสี่ยง	๑.๕.๑ จัดอบรมให้ความรู้ความเข้าใจ เกี่ยวกับระเบียบและแนวปฏิบัติในการ ปฏิบัติงานที่ถูกต้องให้ปฏิบัติหน้าที่ด้วย ความซื่อสัตย์สุจริตและมีความโปร่งใส	๑. ประชุมร่วมกับหน่วยงาน ที่เกี่ยวข้องเพื่อวางแผนใน การจัดทำโครงการ ๒. จัดทำโครงการเสนอ อธิการบดี เพื่ออนุมัติ ตามลำดับ	๑ ต.ค. ๖๔ – ๓๐ ก.ย. ๖๕	-กองกฎหมาย -สถานพัฒนา บุคลากรเพื่อ การศึกษา ทางไกล
						๑.๕.๒ เผยแพร่ประชาสัมพันธ์แนวปฏิบัติ ระเบียบ ข้อบังคับและประกาศของ มหาวิทยาลัยตามช่องทางต่าง ๆ ของ	๓. ประสานงานหน่วยงานที่ เกี่ยวข้อง รวมทั้งวิทยาการใน การเตรียมข้อมูลต่าง ๆ ที่ใช้ ในการบรรยาย	๑ ต.ค. ๖๓ – ๓๐ ก.ย. ๖๕	กองกฎหมาย -สถานสื่อสาร องค์กร

ความเสี่ยง (Risk)	รูปแบบ พฤติการณ์ ความเสี่ยงการทุจริต (Risk Factor)	การประเมินความเสี่ยง			การจัดการ ความเสี่ยง	มาตรการป้องกันการทุจริต	การดำเนินการในการ บริหารจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินการ (ปีงบประมาณ)	ผู้รับผิดชอบ
		การเฝ้า ระวัง	ความ รุนแรง	สถานะ					
						มหาวิทยาลัย เช่น เว็บไซต์ เป็นต้น อย่างสม่ำเสมอ	๔. ดำเนินโครงการ ๕. สรุปผลการดำเนิน โครงการ รวมถึงความพึง พอใจในการดำเนินโครงการ ต่ออธิการบดี		