



แผนการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยง  
การทุจริตและประพฤติมิชอบ  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565



มหาวิทยาลัยราชภัฏสกลนคร

ผ่านการเห็นชอบจากที่ประชุมคณะทำงานการประเมินความเสี่ยงเพื่อการป้องกันการทุจริต  
ของมหาวิทยาลัยราชภัฏสกลนคร ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565  
ในคราวประชุมครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันที่ 24 มีนาคม พ.ศ. 2565

## คำนำ

ตามที่ สำนักงานคณะกรรมการการอุดมศึกษาได้รับมอบหมายจากสำนักงาน ป.ป.ช. ให้รับผิดชอบงบประมาณและการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment : ITA) ประเภทสถาบันอุดมศึกษาของรัฐและในกำกับของรัฐ สังกัดสำนักงานคณะกรรมการการอุดมศึกษา จำนวน 81 แห่ง มาตั้งแต่ปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 นั้น ทำให้มหาวิทยาลัยต้องประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงาน ให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ตามยุทธศาสตร์ชาติว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการทุจริตและตามกรอบระยะเวลาที่กำหนด โดยมีกรอบการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใส จำนวน 5 ดัชนี ประกอบด้วย ดัชนีความโปร่งใส (Transparency Index) ดัชนีความพร้อมรับผิด (Accountability Index) ดัชนีความปลอดภัยจากการทุจริตในการปฏิบัติงาน (Corruption – Free Index) ดัชนีวัฒนธรรมคุณธรรมในองค์กร (Integrity Culture Index) ดัชนีคุณธรรมการทำงานในหน่วยงาน (Work Integrity Index)

คณะกรรมการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงาน  
ของมหาวิทยาลัยราชภัฏสกลนคร  
มีนาคม 2565

## สารบัญ

	หน้า
คำนำ	ก
บทที่ 1 บทนำ	1
• ข้อมูลทั่วไปของมหาวิทยาลัย	1
• ที่มาของระบบการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงาน ของหน่วยงานภาครัฐ	3
• การบูรณาการเป็นระบบการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงาน ของหน่วยงานภาครัฐ	3
• หลักการและเหตุผล	4
• แนวทางการปฏิบัติงานเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ	5
บทที่ 2 แนวทางการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ	6
• นโยบายการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ	6
• หน้าที่และความรับผิดชอบตามโครงสร้าง	6
• แนวทางการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ	7
บทที่ 3 กระบวนการการบริหารความเสี่ยง	10
• กระบวนการการบริหารความเสี่ยง	10
• แบบฟอร์มแผนการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ	11
• การวิเคราะห์ความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ	11
บทที่ 4 แผนการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565	13
• การประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ	14
• มาตรการจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ	15
• แผนการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ	17
ภาคผนวก	
ภาคผนวก ก	คำสั่งมหาวิทยาลัยราชภัฏสกลนคร ที่ 140/2565 เรื่อง แต่งตั้งคณะทำงาน การประเมินความเสี่ยงเพื่อการป้องกันการทุจริต ของมหาวิทยาลัยราชภัฏสกลนคร ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565
ภาคผนวก ข	เกณฑ์การประเมินโอกาสและผลกระทบความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ

## บทที่ 1

### บทนำ

#### ข้อมูลทั่วไปของมหาวิทยาลัย

##### ปรัชญา

มหาวิทยาลัยราชภัฏสกลนคร เป็นสถาบันอุดมศึกษาเพื่อการพัฒนาท้องถิ่นมุ่งความเป็นเลิศทางวิชาการ บนพื้นฐานแห่งคุณธรรม ร่วมชี้นำการพัฒนาท้องถิ่นและสังคม

##### วิสัยทัศน์

มหาวิทยาลัยราชภัฏสกลนครเป็นแหล่งสรรพรวิชาบนพื้นฐานการบริหารจัดการตามหลักธรรมาภิบาล

##### คำอธิบายวิสัยทัศน์

หมายถึง ความหลากหลายของศาสตร์หรือองค์ความรู้ที่มหาวิทยาลัยราชภัฏสกลนครมีความพร้อมในการจัดการศึกษาและตอบสนองต่อความต้องการของชุมชนท้องถิ่น ระดับชาติ และระดับสากล

##### ค่านิยมหลักองค์กร

“ร่วมคิด ร่วมใจ ร่วมทำหน้าที่ อย่างมีความสุข” (4 H's, ประกอบด้วย Head, Heart and Hand for Healthy Organization)

Head หมายถึง ร่วมคิด ร่วมกันแสดงความคิดเห็น ได้ข้อสรุปทิศทางร่วมกัน

Heart หมายถึง มีจิตวิญญาณร่วมใจเป็นน้ำหนึ่งใจเดียวกัน

Hand หมายถึง ร่วมทำ ร่วมทำหน้าที่ ร่วมกันขับเคลื่อนภารกิจองค์กร

Healthy Organization หมายถึง องค์กรสุขภาพดี องค์กรแห่งความสุข

##### พันธกิจ

1. ผลิตบัณฑิตที่มีคุณภาพและคุณธรรม
2. สร้างสรรค์งานวิจัยและนวัตกรรม เพื่อพัฒนาองค์ความรู้ และถ่ายทอดสู่การพัฒนาท้องถิ่น
3. ทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม อนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
4. พัฒนาเครือข่ายการเรียนรู้
5. บริหารจัดการให้มีคุณภาพ

##### อัตลักษณ์

“บัณฑิตเป็นคนดี มีจิตสาธารณะ และทักษะวิชาชีพ”

“บัณฑิตเป็นคนดี” หมายถึง คนที่มีคุณธรรม จริยธรรม และจรรยาบรรณ

“มีจิตสาธารณะ” หมายถึง มีสำนึกและรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม เอื้ออาทรต่อผู้อื่นและแบ่งปัน

“มีทักษะวิชาชีพ” หมายถึง มีความชำนาญในวิชาชีพ มนุษยสัมพันธ์ การสื่อสารและเทคโนโลยี

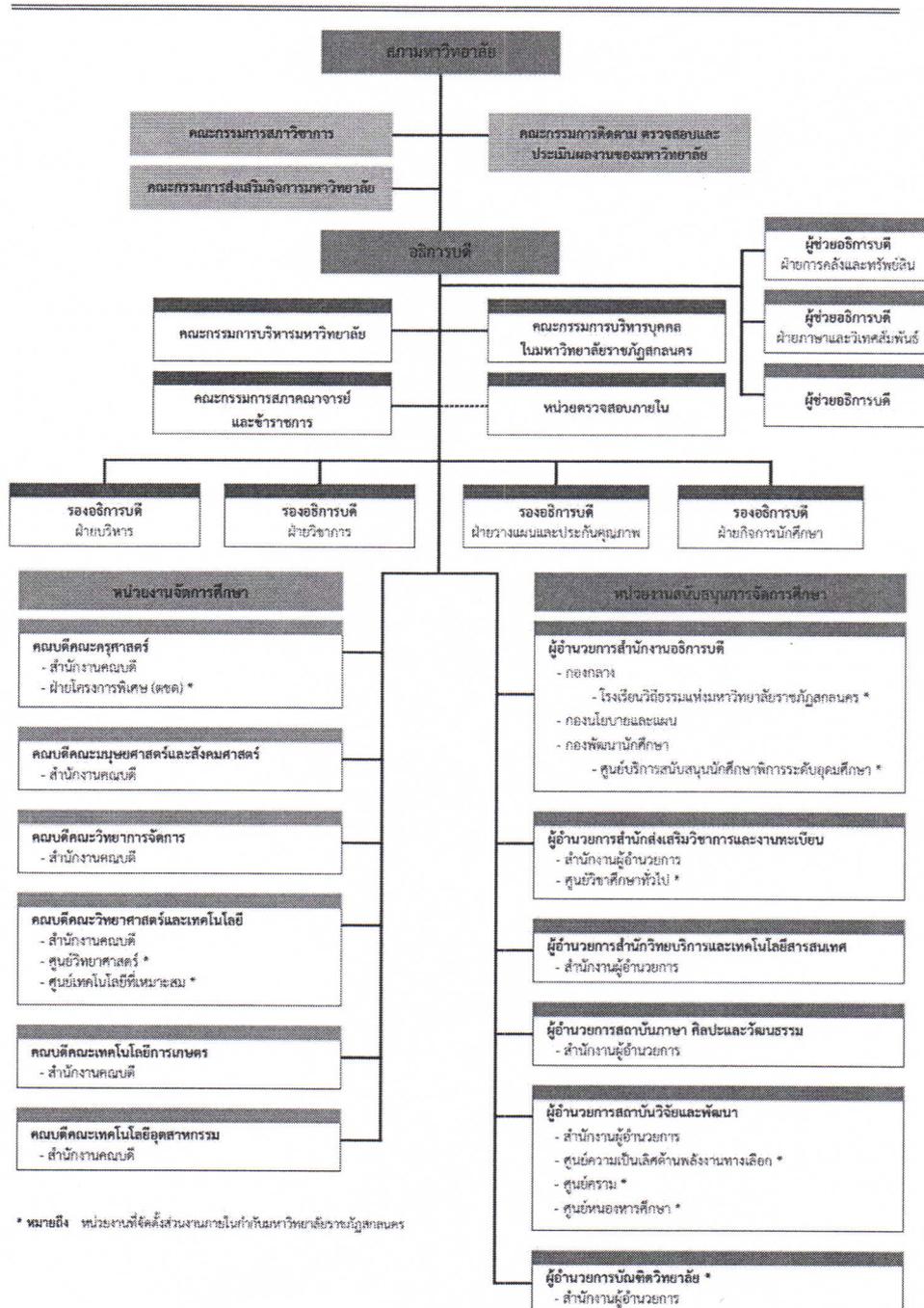
เอกลักษณ์

“มหาวิทยาลัยราชภัฏสกลนครเป็นมหาวิทยาลัยแห่งการให้โอกาส”

ยุทธศาสตร์ ประกอบด้วย 4 ยุทธศาสตร์ ดังนี้

1. การผลิตบัณฑิตและพัฒนาครูให้มีคุณภาพตามมาตรฐานวิชาชีพ
2. การยกระดับคุณภาพการศึกษาสู่ระดับสากล
3. การพัฒนาท้องถิ่นอย่างยั่งยืนบนพื้นฐานเศรษฐกิจพอเพียง
4. การพัฒนาระบบบริหารจัดการให้มีประสิทธิภาพ

โครงสร้างการบริหารมหาวิทยาลัยราชภัฏสกลนคร



## ที่มาของระบบการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ

ภายหลังการปฏิรูประบบราชการไทยเมื่อปี พ.ศ. 2545 และการประกาศใช้พระราชกฤษฎีกา ว่าด้วยหลักเกณฑ์และวิธีการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี พ.ศ. 2546 หน่วยงานภาครัฐได้มีการปรับตัวเพื่อให้สอดคล้องกับยุคสมัยและตอบสนองต่อความต้องการของประชาชนอย่างต่อเนื่อง มีการนำแนวคิดวิธีการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดีหรือหลักธรรมาภิบาล (Good Governance) มาใช้ในการบริหารราชการแผ่นดิน อย่างไรก็ตามตลอดช่วงเวลากว่า 1 ทศวรรษที่ผ่านมา ยังคงมีข้อจำกัดในการดำเนินงานที่ขาดความโปร่งใสและการร้องเรียนเรื่องทุจริตในการรับบริการของหน่วยงานภาครัฐจากภาคประชาชนอย่างต่อเนื่อง

สำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ (สำนักงาน ป.ป.ช.) ตระหนักถึงผลกระทบจากปัญหาการทุจริตภายในประเทศ ทั้งในแง่จำนวนคดีการทุจริตและในแง่ทัศนคติการรับรู้ของประชาชน ตลอดจนนักธุรกิจ นักลงทุนต่างประเทศ ดังนั้น ในปี พ.ศ. 2552 สำนักงาน ป.ป.ช. จึงได้เริ่มศึกษากรอบแนวคิดทฤษฎีที่เกี่ยวข้องและเครื่องมือการวัดระดับความโปร่งใสของหน่วยงานภาครัฐ โดยในปี พ.ศ. 2553 ได้เริ่มทดสอบใช้เครื่องมือการประเมินความโปร่งใสกับหน่วยงานภาครัฐ 8 หน่วยงาน ผลการทดลองใช้เครื่องมือดังกล่าว นำมาสู่การพัฒนากรอบแนวคิดในการประเมินผลความโปร่งใสที่สามารถ ใช้เป็นเครื่องมือทางการบริหารในการขับเคลื่อนหน่วยงานภาครัฐให้มีการดำเนินงานตามหลักธรรมาภิบาล และกระบวนการเชิงยุทธศาสตร์ (Strategic Management) ที่มีความโปร่งใสมากยิ่งขึ้น รวมถึงให้ทราบถึงระดับความโปร่งใสในการดำเนินงานตามภารกิจหลักของหน่วยงานโดยเรียกเครื่องมือนี้ว่า "ดัชนีวัดความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Transparency Index of the Public Agencies)" ซึ่งเป็นการประเมินหน่วยงานภาครัฐระดับกรมหรือเทียบเท่า จากเอกสารหลักฐานการดำเนินงานเชิงประจักษ์ (Evidence - based) ที่อยู่บนพื้นฐานของข้อมูลที่เป็นข้อเท็จจริง มาใช้ในการประเมินระดับความโปร่งใสและการดำเนินงานตาม หลักธรรมาภิบาลและกระบวนการบริหารเชิงยุทธศาสตร์

## การบูรณาการเป็นระบบการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ

คณะกรรมการ ป.ป.ช. ได้เล็งเห็นถึงจุดแข็งของเครื่องมือการประเมินผลในการต่อต้านการทุจริตทั้งของสำนักงาน ป.ป.ช. และของสำนักงานคณะกรรมการต่อต้านการทุจริตและสิทธิพลเมือง สาธารณรัฐเกาหลี จึงได้มีมติบูรณาการเครื่องมือการประเมิน โดยในการประชุมคณะกรรมการ ป.ป.ช. ครั้งที่ 304-51/2554 เมื่อวันที่ 14 กรกฎาคม 2554 ที่ประชุมมีมติเห็นชอบ "ให้สำนัก/สถาบัน/ศูนย์ในสังกัดสำนักงาน ป.ป.ช. ศึกษาและเตรียมความพร้อมตามดัชนีวัดความโปร่งใสของหน่วยงานภาครัฐ พ.ศ. 2554 สำหรับการประเมินผลต่อไป และอนุมัติการปรับแผนปฏิบัติการตามโครงการพัฒนาดัชนีวัดความโปร่งใสของหน่วยงานภาครัฐ พ.ศ. 2554 ตามที่เสนอ ทั้งนี้โครงการพัฒนาดัชนีวัดความโปร่งใสของหน่วยงานภาครัฐ (Transparency Index of the Public Agencies) มีลักษณะใกล้เคียงกับโครงการประเมินคุณธรรมการดำเนินงาน (Integrity Assessment) ดังนั้น เมื่อดำเนินการตามโครงการทั้งสองเสร็จเรียบร้อยแล้ว ควรที่จะนำผลการดำเนินการมาบูรณาการร่วมกัน"

กล่าวคือ การประเมินผลตามดัชนีวัดความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ เป็นเครื่องมือต่อต้านการทุจริตที่ใช้ในการประเมินความพยายามของหน่วยงานภาครัฐ ในการต่อต้านการทุจริต (measure anti-corruption efforts) จากข้อเท็จจริงในการดำเนินงานที่สามารถตรวจสอบได้จากเอกสารหลักฐานเชิง

ประจักษ์ ขณะที่การประเมินคุณธรรมการดำเนินงานเป็นเครื่องมือต่อต้านการทุจริตที่ใช้วัดระดับการทุจริตในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (measure corruption) โดยประเมินผลจากการรับรู้หรือประสบการณ์ตรงของประชาชนที่เคยรับบริการจากหน่วยงานภาครัฐ ดังนั้น เพื่อตั้งจุดแข็งของทั้งสองระบบและเพื่อให้เกิดความสมดุลในการประเมิน คณะกรรมการ ป.ป.ช. จึงได้มีมติบูรณาการเครื่องมือการประเมินที่ใช้ในการต่อต้านการทุจริตทั้งสองระบบเข้าด้วยกัน แล้วเรียกเครื่องมือใหม่ว่า "การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity & Transparency Assessment: ITA)"

### หลักการและเหตุผล

สำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ (สำนักงาน ป.ป.ช.) ได้พัฒนาเครื่องมือการประเมินเชิงบวกเพื่อเป็นมาตรการป้องกันการทุจริต และเป็นกลไกในการสร้างความตระหนักให้หน่วยงานภาครัฐมีการดำเนินงานอย่างโปร่งใสและมีคุณธรรม โดยใช้ชื่อว่า "การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment : ITA)" สำนักงาน ป.ป.ช. ได้ศึกษาทบทวนรายละเอียดแนวทางการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ โดยมุ่งเน้นการออกแบบการขับเคลื่อนการประเมินอย่างเป็นระบบ ลดภาระของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ลดการใช้งบประมาณ และเพิ่มประสิทธิภาพของการป้องกันการทุจริตเชิงรุก ประกอบกับได้พัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศรองรับการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment System : ITAS) ซึ่งเป็นศูนย์กลางในการเก็บรวบรวมข้อมูลที่ทันสมัย สามารถบริหารจัดการข้อมูลได้อย่างรวดเร็ว จากความสำคัญของการประเมิน ITA ข้างต้น ทำให้แผนแม่บทภายใต้ยุทธศาสตร์ชาติ ประเด็นที่ 21 การต่อต้านการทุจริตและประพฤติมิชอบ (พ.ศ. 2561 - 2580) ได้นำผลการประเมิน ITA ไปกำหนดตัวชี้วัดและค่าเป้าหมายของแผนแม่บทฯ โดยในระยะแรก (พ.ศ. 2561 - 2565) กำหนดค่าเป้าหมายให้หน่วยงานภาครัฐที่มีผลการประเมินผ่านเกณฑ์ (85 คะแนนขึ้นไป) ไม่น้อยกว่าร้อยละ 80

กระทุจริตและประพฤติมิชอบถือเป็นการทุจริตคอร์รัปชันประเภทหนึ่งเนื่องจากการแสวงหาผลประโยชน์ส่วนบุคคลโดยการละเมิดต่อกฎหมายหรือจริยธรรมด้วยการใช้อำนาจในตำแหน่งที่แทรกแซง การใช้ดุลยพินิจในกระบวนการตัดสินใจของเจ้าหน้าที่ของรัฐ จนทำให้เกิดการละทิ้งคุณธรรมในการปฏิบัติหน้าที่สาธารณะ ขาดความเป็นอิสระ ความเป็นกลาง และความเป็นธรรม จนส่งผลกระทบต่อประโยชน์ของส่วนรวม และทำให้ผลประโยชน์หลักของหน่วยงานและสังคมต้องเกิดความสูญเสียและส่งผลกระทบอย่างมาก โดยผลประโยชน์ที่สูญเสียไปอาจอยู่ในรูปแบบของผลประโยชน์ทางการเงิน

มหาวิทยาลัยราชภัฏสกลนคร จึงได้ดำเนินการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับกระทุจริตและประพฤติมิชอบ โดยมีการแต่งตั้งคณะกรรมการดำเนินงานเกี่ยวกับการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใส ในการดำเนินงานของมหาวิทยาลัย เพื่อดำเนินการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกี่ยวข้องหรือเกิดกระทุจริตและประพฤติมิชอบตามมาตรฐาน COSO ซึ่งได้นำมาใช้เป็นกรอบการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกี่ยวข้องกับกระทุจริตและประพฤติมิชอบที่อาจเกิดขึ้นได้ การวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับกระทุจริตและประพฤติมิชอบเป็นกระบวนการวิเคราะห์ความเสี่ยงที่เป็นระบบในการบริหารจัดการปัจจัยและควบคุมกระบวนการปฏิบัติงานเพื่อลดมูลเหตุของโอกาส ที่อาจจะทำให้เกิดความเสียหายจากการปฏิบัติงานที่อาจกระทุจริตและประพฤติมิชอบหรือ

เกิดความขัดแย้งระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนและผลประโยชน์ส่วนรวม อันเกี่ยวเนื่องเชื่อมโยงอย่างใกล้ชิดกับการทุจริต

**แนวทางการปฏิบัติงานเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ ประกอบด้วยหลักการ 4 ประการ**

**ปกป้องผลประโยชน์สาธารณะ :** การทำเพื่อผลประโยชน์ของสาธารณะเป็นหน้าที่หลักเจ้าหน้าที่ต้องตัดสินใจและให้คำแนะนำภายในกรอบกฎหมายและนโยบาย จะต้องทำงานในขอบเขตหน้าที่พิจารณาความถูกต้องไปตามเนื้อหา ไม่ให้ผลประโยชน์ส่วนตนมาแทรกแซง รวมถึงความเห็นหรือทัศนคติส่วนบุคคลปฏิบัติต่อแต่ละบุคคลอย่างเป็นกลาง ไม่มีอคติลำเอียงด้วยเรื่องศาสนา อาชีพ จุดยืนทางการเมือง เผ่าพันธุ์ วงศ์ตระกูล ฯลฯ

**สนับสนุนความโปร่งใสและพร้อมรับผิด :** การจัดการจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ ต้องอาศัยกระบวนการ แสวงหา เปิดเผยและจัดการที่โปร่งใส นั่นคือ เปิดโอกาสให้ตรวจสอบ และมีความพร้อมรับผิดมีวิธีการต่าง ๆ เช่น จัดทะเบียนผลประโยชน์ โยกย้ายเจ้าหน้าที่จากตำแหน่งที่เกี่ยวข้องกับผลประโยชน์ทับซ้อน การเปิดเผยผลประโยชน์ส่วนตนหรือความสัมพันธ์ที่อาจมีผลต่อการปฏิบัติหน้าที่ถือเป็นขั้นตอนแรกของการจัดการผลประโยชน์ทับซ้อน การใช้กระบวนการอย่างเปิดเผย

**ส่งเสริมความรับผิดชอบส่วนบุคคลและปฏิบัติตนเป็นแบบอย่าง :** การแก้ปัญหาหรือจัดการการทุจริตและประพฤติมิชอบจะสะท้อนถึงความยึดหลักคุณธรรมและความเป็นมืออาชีพของเจ้าหน้าที่และองค์กร การจัดการต้องอาศัยข้อมูลนำเข้าจากทุกระดับในองค์กร ฝ่ายบริหารต้องรับผิดชอบเรื่องการสร้างระบบและนโยบาย เจ้าหน้าที่ต้องจัดการกับเรื่องส่วนตนเพื่อหลีกเลี่ยงผลประโยชน์ทับซ้อนมากที่สุดเท่าที่ทำได้ และผู้บริหารก็ต้องเป็นแบบอย่างด้วย

**สร้างวัฒนธรรมองค์กร :** ผู้บริหารต้องสร้างสภาพแวดล้อมเชิงนโยบายที่ช่วยสนับสนุนการตัดสินใจในเวลาที่มิประเด็นกระทุจริตและประพฤติมิชอบและการสร้างวัฒนธรรมแห่งความซื่อตรงต่อหน้าที่ซึ่งต้องอาศัยวิธีการดังนี้

- ให้ข้อแนะนำและการฝึกอบรมเจ้าหน้าที่เพื่อส่งเสริมความเข้าใจเกี่ยวกับกฎเกณฑ์และการปฏิบัติ รวมถึงการใช้กฎเกณฑ์ที่มีในสภาพแวดล้อมการทำงาน
- ส่งเสริมให้มีการสื่อสารอย่างเปิดเผยและมีการเสวนาแลกเปลี่ยนเพื่อให้เจ้าหน้าที่สบายใจในการเปิดเผยและหารือเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อนในที่ทำงาน
- ป้องกันไม่ให้ข้อมูลเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อนที่เจ้าหน้าที่เปิดเผยเพื่อมิให้มีผู้นำไปใช้ในทางที่ผิด
- ให้เจ้าหน้าที่มีส่วนร่วมในการพัฒนาและปรับปรุงนโยบายและกระบวนการจัดการผลประโยชน์ทับซ้อน เพื่อให้รู้สึกเป็นเจ้าของและปฏิบัติตาม

ในเวลาเดียวกันก็ต้องสร้างระบบโดยการพัฒนาในเรื่องต่อไปนี้

1. มาตรฐานในการส่งเสริมความซื่อตรงต่อหน้าที่โดยรวมไว้ในข้อกำหนดทางจริยธรรม
2. กระบวนการระบุความเสี่ยงและการจัดการผลประโยชน์ทับซ้อน
3. กลไกความพร้อมรับผิดทั้งภายในและภายนอก
4. วิธีการจัดการ (รวมถึงการลงโทษ) ที่ทำให้เจ้าหน้าที่ถือว่าเป็นความรับผิดชอบของตนเองที่จะต้องทำตามกฎระเบียบและมาตรฐาน

## บทที่ 2

### แนวทางการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ

#### นโยบายการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ

เพื่อให้เป็นไปตามเจตนารมณ์ของพระราชบัญญัติประกอบรัฐธรรมนูญว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการทุจริต พ.ศ. 2561 พระราชบัญญัติข้อมูลข่าวสารของทางราชการ พ.ศ. 2540 พระราชกฤษฎีกาว่าด้วยหลักเกณฑ์และวิธีการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี พ.ศ. 2546 และรวมถึงให้สอดคล้องกับนโยบายรัฐบาลในการส่งเสริมการบริหารราชการแผ่นดินที่มีธรรมาภิบาลและป้องกันการทุจริต และประพฤติมิชอบในหน่วยงานภาครัฐ และยุทธศาสตร์ว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการทุจริต ที่กำหนดให้เสริมสร้างมาตรฐานด้านคุณธรรม จริยธรรม ให้แก่ข้าราชการและเจ้าหน้าที่ของรัฐ และพัฒนาความโปร่งใสในการปฏิบัติงานของหน่วยงานภาครัฐ เพื่อให้ภาคราชการเป็นที่เชื่อถือไว้วางใจได้แก่ประชาชน ดังนั้น มหาวิทยาลัยราชภัฏสกลนคร จึงกำหนดนโยบายการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อลดมูลเหตุของโอกาสที่จะเกิดความเสียหายต่อมหาวิทยาลัย ทั้งในรูปของตัวเงิน และไม่ใช้ตัวเงิน และลดขนาดของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นในอนาคตให้อยู่ในระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ มหาวิทยาลัยราชภัฏสกลนคร จึงกำหนดนโยบาย หน้าที่ความรับผิดชอบในการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ ไว้ดังนี้

1. มีการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบทั่วทั้งองค์กรโดยมีการจัดการอย่างเป็นระบบและต่อเนื่อง
2. มีการกำหนดกระบวนการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบที่เป็นระบบมาตรฐานเดียวกันทั่วทั้งองค์กร
3. มีการติดตามประเมินผล การทบทวน และปรับปรุงการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบอย่างสม่ำเสมอและต่อเนื่อง
4. มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการจัดการที่ดี
5. กำหนดให้การดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบเป็นส่วนหนึ่งของการดำเนินงานตามปกติและดำเนินการอย่างต่อเนื่องทั่วทั้งมหาวิทยาลัยราชภัฏสกลนคร

#### หน้าที่และความรับผิดชอบตามโครงสร้าง

มหาวิทยาลัยราชภัฏสกลนคร กำหนดให้การดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ เป็นความรับผิดชอบร่วมกันของผู้บริหารและบุคลากรทุกระดับและมีการปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้ บทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบหลักของผู้ที่เกี่ยวข้องในการบริหารความเสี่ยงโดยรวมแต่ละระดับ มีดังต่อไปนี้

ผู้เกี่ยวข้อง	หน้าที่และความรับผิดชอบ
1. อธิการบดี	1. ส่งเสริมให้มีการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบในมหาวิทยาลัย 2. กำกับนโยบาย ให้นำแนวทาง วิธีแก้ปัญหาและอุปสรรคที่เกิดขึ้นระหว่างดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบในมหาวิทยาลัย 3. ให้ความเห็นชอบการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบในมหาวิทยาลัย 4. ให้คำปรึกษาเกี่ยวกับการดำเนินงานการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ
2. คณะกรรมการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของมหาวิทยาลัยราชภัฏสกลนคร	1. จัดทำนโยบายการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบในมหาวิทยาลัยและถ่ายทอดเป้าหมายลงสู่การปฏิบัติ 2. กำหนดแนวทางการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบในมหาวิทยาลัย 3. จัดทำคู่มือการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบในมหาวิทยาลัย 4. จัดทำแผนการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบของมหาวิทยาลัย 5. จัดทำรายงานผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ และเสนอต่อมหาวิทยาลัย 6. ประสานงานกับฝ่ายต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องเพื่อดำเนินการด้านการบริหารความเสี่ยงให้เป็นไปด้วยความเรียบร้อย และแก้ไขปัญหาที่อาจเกิดขึ้นระหว่างดำเนินการ

### แนวทางการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ

1. แนวทางด้านความโปร่งใส สาธารณชนและผู้รับบริการสามารถเข้าถึงข้อมูลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบของมหาวิทยาลัย ได้อย่างสะดวกในช่องทางที่กำหนด มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างตรงไปตรงมา สามารถตรวจสอบได้ตามแนวทางการดำเนินงาน ดังนี้

1.1 ดำเนินการเปิดเผยข้อมูลข่าวสารต่อสาธารณชนและผู้รับบริการ เกี่ยวข้องกับการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบของมหาวิทยาลัยราชภัฏสกลนคร

1.2 ดำเนินการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบของมหาวิทยาลัยราชภัฏสกลนครอย่างชัดเจน ถูกต้อง ครบถ้วน

1.3 เปิดโอกาสให้ประชาชน ผู้รับบริการ ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย แสดงความคิดเห็น และติดตามการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบของมหาวิทยาลัยราชภัฏสกลนคร

1.4 มีคณะกรรมการการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงาน ประเมินผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบของมหาวิทยาลัยราชภัฏสกลนคร เพื่อนำผลการประเมิน และข้อเสนอแนะมาพัฒนาปรับปรุงการดำเนินงาน

**2. แนวทางด้านความพร้อมรับผิด** ผู้บริหารและบุคลากร มีความมุ่งมั่นตั้งใจปฏิบัติงานอย่างเต็มประสิทธิภาพ มีความรับผิดชอบต่อการปฏิบัติงาน พร้อมรับผิดชอบในการปฏิบัติหน้าที่ให้บรรลุเป้าหมายตามแนวทางการดำเนินงาน ดังนี้

2.1 ผู้บริหารและบุคลากรทุกระดับ พร้อมรับผิดชอบต่อผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบของมหาวิทยาลัยราชภัฏสกลนครที่ส่งผลกระทบและเกิดความเสียหายต่อองค์กร

2.2 บุคลากรทุกคนปฏิบัติงานด้วยความเต็มใจ เพิ่มความสามารถโดยมุ่งผลสำเร็จของงาน และพร้อมรับฟังการวิพากษ์หรือติชมจากผู้รับบริการและผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย และนำมาปรับปรุงพัฒนางานให้ดียิ่งขึ้น

2.3 มหาวิทยาลัยราชภัฏสกลนครพร้อมรับผิดชอบผลการปฏิบัติงานที่ผิดพลาด และมีมาตรการดำเนินการต่อบุคลากรที่ขาดความรับผิดชอบ ซึ่งส่งผลให้เกิดความเสียหายต่อมหาวิทยาลัย

**3. แนวทางด้านความปลอดภัยจากการทุจริตในการปฏิบัติงาน** ส่งเสริมให้บุคลากรปฏิบัติตนตามข้อบังคับว่าด้วยจรรยาบรรณวิชาชีพโดยเคร่งครัดตามแนวทางการดำเนินงาน ดังนี้

3.1 ผู้บังคับบัญชาและบุคลากรทุกคน รักษาจรรยาบรรณวิชาชีพและวินัยของตนเอง เสริมสร้างและพัฒนาให้ผู้อยู่ใต้บังคับบัญชารักษารายบรรณและมีวินัย รวมทั้งป้องกันไม่ให้ผู้อยู่ใต้บังคับบัญชากระทำความผิดวินัย

3.2 มหาวิทยาลัยราชภัฏสกลนคร ดำเนินการทางวินัยแก่ผู้กระทำผิดทางวินัยอย่างเคร่งครัด

**4. แนวทางด้านวัฒนธรรมคุณธรรมในองค์กร** วัฒนธรรมการทำงานของมหาวิทยาลัยราชภัฏสกลนคร เป็นไปอย่างมีคุณธรรมและธรรมาภิบาล เริ่มจากการรักษาความซื่อสัตย์สุจริตในตนเองและมีค่านิยมร่วมในการต่อต้านการทุจริต โดยมีแนวทางการปฏิบัติงานเพื่อป้องกันการทุจริต ดังนี้

4.1 ผู้บริหารสูงสุดเป็นผู้นำในการแสดงเจตนาจำนงซื่อสัตย์สุจริต และกำหนดให้มีการปฏิบัติงานการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบของมหาวิทยาลัยราชภัฏสกลนคร และการปฏิบัติงานด้านการป้องกันและปราบปรามการทุจริตอย่างเป็นรูปธรรม

4.2 แต่งตั้งคณะทำงานต่อต้านการทุจริตเพื่อการบริหารงานที่โปร่งใส ดำเนินการปรับปรุงพัฒนาระบบงาน กำหนดมาตรการ ออกระเบียบ เพื่อป้องกันการทุจริตและพฤติมิชอบ รวมถึงการเกิดผลประโยชน์ทับซ้อนในการดำเนินงาน

**5. แนวทางด้านคุณธรรมการทำงานในหน่วยงาน** มีระบบการปฏิบัติงานที่ได้มาตรฐานเป็นไปตามหลักธรรมาภิบาลและมีคุณธรรมในการปฏิบัติงานตามแนวทางการดำเนินงาน ดังนี้

5.1 มีการกำหนดขั้นตอน คู่มือ หรือมาตรฐานการปฏิบัติงานที่ชัดเจน มีการปฏิบัติงานการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบของมหาวิทยาลัยราชภัฏสกลนคร ตามคู่มือหรือมาตรฐานเพื่อบริหารจัดการความเสี่ยงต่างๆ ให้อยู่ในระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ และบรรลุวัตถุประสงค์

5.2 มีการตรวจสอบเพื่อป้องกันการละเว้นการปฏิบัติหน้าที่ของเจ้าหน้าที่และกำกับมาตรฐานการปฏิบัติงานอย่างเคร่งครัดโดยผู้บังคับบัญชาทุกระดับ

5.3 ผู้บริหารทุกระดับมีคุณธรรมในการบริหารงาน ทั้งด้านการบริหารบุคคล การบริหารงบประมาณ และการมอบหมายงานอย่างเป็นธรรม

5.4 ผู้บริหารทุกระดับเสริมสร้างสภาพแวดล้อมที่เอื้ออำนวยและสนับสนุนการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

6. แนวทางด้าน การสื่อสารภายในหน่วยงาน การเผยแพร่ บทบาทหน้าที่และการปฏิบัติงาน การดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบของมหาวิทยาลัยราชภัฏสกลนคร ผ่านช่องทางต่าง ๆ อย่างชัดเจน ถูกต้อง ครบถ้วน สมบูรณ์เป็นปัจจุบัน ให้มีความสำคัญในการเปิดเผยและการเข้าถึงข้อมูลข่าวสาร การดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบมหาวิทยาลัยราชภัฏสกลนครอย่างเปิดกว้าง ทัวถึงบนพื้นฐานแห่งพระราชบัญญัติข้อมูลข่าวสารของทางราชการ พ.ศ. 2540

### บทที่ 3

## กระบวนการจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ

### กระบวนการจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ

มหาวิทยาลัยได้นำกระบวนการบริหารความเสี่ยงมาใช้เป็นแนวทางในการวางระบบการควบคุมภายใน มหาวิทยาลัย เพื่อวิเคราะห์ความเสี่ยงที่อาจมีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ในการดำเนินงานทุกระดับ และบริหารจัดการความเสี่ยงเหล่านั้นเพื่อไม่ให้เป็นอุปสรรคต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของการดำเนินภารกิจของ มหาวิทยาลัย โดยมีขั้นตอนดังนี้

1. กำหนดวัตถุประสงค์ในการดำเนินงาน เริ่มจากการวิเคราะห์และทำความเข้าใจกับวิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าประสงค์ และโครงสร้างองค์กร แล้วกำหนดวัตถุประสงค์ของการดำเนินงานตั้งแต่ระดับภารกิจของ มหาวิทยาลัยลงไปจนถึงระดับภาระงาน/กิจกรรม มีขั้นตอน คือ

- 1.1 การกำหนดภารกิจ/ภาระงานในระดับหน่วยงาน
- 1.2 การกำหนดวัตถุประสงค์ในการดำเนินภารกิจ/ภาระงานในระดับหน่วยงาน
- 1.3 การกำหนดกิจกรรมที่จะดำเนินการเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ระดับหน่วยงาน
- 1.4 การกำหนดวัตถุประสงค์ในระดับกิจกรรม

ในการกำหนดวัตถุประสงค์ควรมีการกำหนดเป้าหมายการดำเนินงานที่สามารถวัดผลได้

2. การระบุความเสี่ยง ที่อาจส่งผลให้การดำเนินงานไม่บรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้

- 2.1 การปฏิบัติหน้าที่
- 2.2 การใช้งบประมาณ
- 2.3 การใช้อำนาจ
- 2.4 การใช้ทรัพย์สินของราชการ
- 2.5 การแก้ไขปัญหาการทุจริต

3. การประเมินความเสี่ยง ที่จะมีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ในการดำเนินงานของมหาวิทยาลัย โดยมีขั้นตอน คือ

- 3.1 การกำหนดเกณฑ์ที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยง
- 3.2 การประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยง
- 3.3 การวิเคราะห์ความเสี่ยง
- 3.4 การจัดลำดับความเสี่ยง

4. การประเมินมาตรการจัดการความเสี่ยง หรือกิจกรรมการควบคุมที่มีอยู่ ว่าสามารถที่จะป้องกันหรือลดความเสี่ยงได้ในระดับใด
5. การจัดการความเสี่ยงโดยพิจารณามาตรการหรือการควบคุมที่มีอยู่เดิมและที่กำหนดขึ้นใหม่ เพื่อป้องกันความเสี่ยงหรือให้ความเสี่ยงลดลงจนอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ จัดทำแผนบริหารความเสี่ยงตลอดจนนำแผนไปปฏิบัติ
6. การรายงาน การดำเนินกระบวนการบริหารความเสี่ยงและการนำแผนไปปฏิบัติ ต่อมหาวิทยาลัยและหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง
7. การติดตามผล การปฏิบัติตามแผน และนำผลมาทบทวนเพื่อพัฒนาระบบให้ดียิ่งขึ้น

**แบบฟอร์มแผนการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ มีดังนี้**

1. แบบ SNRU - ITA 1 การประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ
2. แบบ SNRU - ITA 2 มาตรการจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ
3. แบบ SNRU - ITA 3 แผนการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ

**การวิเคราะห์ความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ**

การวิเคราะห์ความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ เป็นการวิเคราะห์ระดับโอกาสที่จะเกิดผลกระทบของความเสียหายต่าง ๆ เพื่อประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสียหาย และดำเนินการวิเคราะห์และจัดลำดับความเสี่ยง โดยกำหนดเกณฑ์การประเมินมาตรฐานที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ ได้แก่ ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสียหาย (Likelihood) และความรุนแรงของผลกระทบจากเหตุการณ์ความเสี่ยง (Impact) และระดับความเสี่ยง ทั้งนี้ กำหนดเกณฑ์ในเชิงคุณภาพเนื่องจากเป็นข้อมูลเชิงพรรณนาที่ไม่สามารถระบุเป็นตัวเลขหรือจำนวนเงินที่ชัดเจนได้

**เกณฑ์มาตรฐานระดับโอกาสที่จะเกิดความเสียหาย (Likelihood) กำหนดเกณฑ์ไว้ 5 ระดับ ดังนี้**

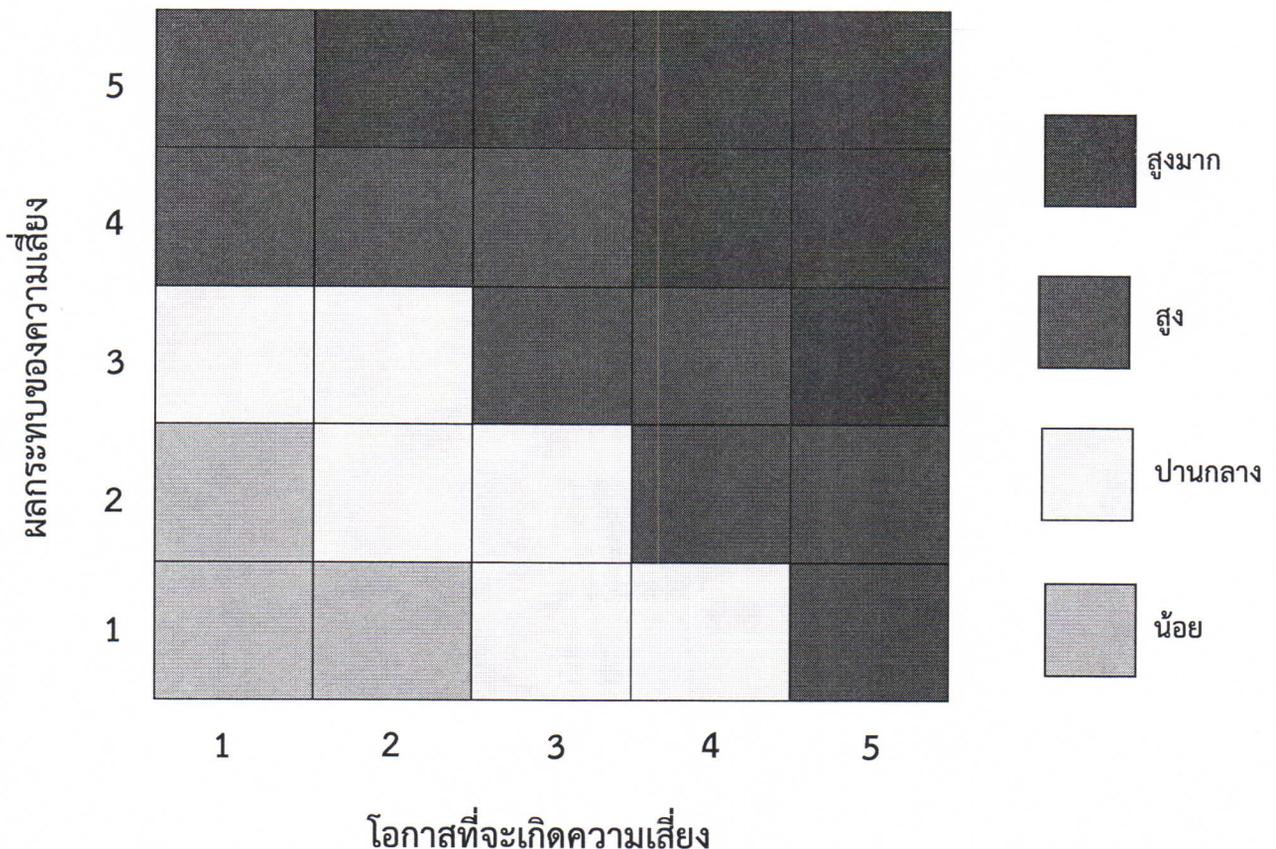
เกณฑ์มาตรฐานระดับโอกาสที่จะเกิดความเสียหาย		
ระดับ	โอกาส	คำอธิบาย
5	สูงมาก	มีโอกาสในการเกิดขึ้นเป็นประจำ
4	สูง	มีโอกาสในการเกิดค่อนข้างสูงหรือเกิดขึ้นบ่อยครั้ง
3	ปานกลาง	มีโอกาสเกิดขึ้นได้เป็นบางครั้ง
2	น้อย	มีโอกาสเกิดขึ้นน้อยครั้ง
1	น้อยมาก	มีโอกาสแทบจะไม่เคยเกิดขึ้นเลย

เกณฑ์ระดับความรุนแรงของผลกระทบจากเหตุการณ์ความเสี่ยง (Impact) กำหนดเกณฑ์ไว้ 5 ระดับ ดังนี้

ความรุนแรงของผลกระทบจากเหตุการณ์ความเสี่ยง		
ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย
5	สูงมาก	เกิดความเสียหายต่อมหาวิทยาลัย และบุคคลนั้นถูกลงโทษทางวินัยอย่างร้ายแรง
4	สูง	เกิดความเสียหายต่อมหาวิทยาลัย และบุคคลนั้นถูกลงโทษทางวินัยอย่างไม่ร้ายแรง
3	ปานกลาง	เกิดความเสียหายต่อมหาวิทยาลัย และบุคคลนั้นได้รับการตักเตือนจากผู้บังคับบัญชาระดับสูง
2	น้อย	เกิดความเสียหายต่อมหาวิทยาลัย และบุคคลนั้น ได้รับการตักเตือนจากผู้บังคับบัญชาระดับต้น
1	น้อยมาก	เกิดความเสียหายในระดับบุคคล โดยส่งผลกระทบต่อหน่วยงานและมหาวิทยาลัย

ระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk) แสดงถึงระดับความสำคัญในการบริหารความเสี่ยง โดยพิจารณาจากผลคูณของระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) กับความรุนแรงของผลกระทบจากเหตุการณ์ความเสี่ยง (Impact) ของความเสี่ยงแต่ละสาเหตุ (โอกาส x ผลกระทบ) โดยกำหนดเกณฑ์ไว้ 5 ระดับ ได้แก่ สูงมาก สูง ปานกลาง น้อย และน้อยมาก ดังนี้

ตัวอย่าง ระดับของความเสี่ยง (Risk Matrix)



## บทที่ 4

### แผนการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565

#### การประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ

มาตรการป้องกันการทุจริตสามารถจะช่วยลดความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตในองค์กรได้ ดังนั้น การประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริต การออกแบบและการปฏิบัติงานตามมาตรการควบคุมภายใน ที่เหมาะสมจะช่วยลดความเสี่ยงด้านการทุจริต ตลอดจนการสร้างจิตสำนึกและค่านิยมในการต่อต้านการทุจริต ให้แก่บุคลากรขององค์กรถือเป็นการป้องกันการเกิดการทุจริตในองค์กร ทั้งนี้ การนำเครื่องมือประเมิน ความเสี่ยงมาใช้ในองค์กรจะช่วยให้เป็นหลักประกันในระดับหนึ่งว่า การดำเนินการขององค์กรจะไม่มีทุจริต หรือในกรณีที่พบกับการทุจริตที่ไม่คาดคิดโอกาสที่จะประสบกับปัญหาน้อยกว่าองค์กรอื่น หรือหากเกิดความเสียหายขึ้นก็จะเป็นความเสียหายที่น้อยกว่าองค์กรที่ไม่มีให้นำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงมาใช้ เพราะได้มีการเตรียมการป้องกันล่วงหน้าไว้โดยให้เป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานประจำซึ่งไม่ใช่การเพิ่มภาระงานแต่อย่างใด

ดังนั้น มหาวิทยาลัยได้ดำเนินการจัดการความเสี่ยงทุจริตและประพฤติมิชอบ โดยความเสี่ยงดังกล่าวนี้ อาจส่งผลกระทบต่อองค์กร กระบวนการดำเนินงาน ซึ่งเป็นอุปสรรคต่อการบริหาร ทำให้การปฏิบัติงานไม่บรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร จึงมีการดำเนินการจัดการความเสี่ยงทุจริตและประพฤติมิชอบ ทั้งนี้ มหาวิทยาลัยได้ดำเนินการวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 ในคราวประชุมเมื่อวันที่ 10 มีนาคม พ.ศ. 2565 ที่ผ่านมา คณะทำงานการประเมินความเสี่ยงเพื่อการป้องกันการทุจริต ของมหาวิทยาลัยราชภัฏสกลนคร ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 (ตามตัวชี้วัดย่อยที่ 10.1 O36 และ O37) ได้ร่วมกันพิจารณาประเด็นความเสี่ยง ปัจจัยเสี่ยง เกณฑ์การประเมินความเสี่ยง และมาตรการจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ และในคราวประชุมเมื่อวันที่ 24 มีนาคม พ.ศ. 2565 คณะกรรมการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของมหาวิทยาลัยราชภัฏสกลนคร ได้เห็นชอบประเด็นความเสี่ยง จำนวน 1 ประเด็นความเสี่ยง คือ การเบิกค่าตอบแทนการปฏิบัติงานนอกเวลาราชการเป็นเท็จ มีรายละเอียดดังนี้

## การประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ

ความเสี่ยง (1)	ปัจจัยเสี่ยง (2)	การประเมินความเสี่ยง (3)		
		โอกาสที่จะเกิด	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง
1. การเลือกปฏิบัติโดยมิชอบของเจ้าหน้าที่ บุคลากรและอาจารย์	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. การปฏิบัติหน้าที่โดยเอื้อผลประโยชน์แก่ตนเองหรือบุคคลอื่น</li> <li>2. การละเว้นการปฏิบัติหน้าที่ก่อให้เกิดความเสียหายแก่ทางราชการ</li> </ol>	2	ปานกลาง	4
2. การเอื้อประโยชน์ต่อพวกพ้อง/ญาติในการจัดซื้อจัดจ้าง	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. การขาดจิตสำนึก จรรยาบรรณต่อการปฏิบัติงานหรือหน้าที่ที่ได้รับผิดชอบ</li> <li>2. การแสวงหาผลประโยชน์จากระเบียบที่กำหนด</li> <li>3. มีความรู้ความเข้าใจไม่ครอบคลุมในกฎระเบียบที่กำหนด</li> </ol>	3	สูง	2
3. การเบิกค่าตอบแทนการปฏิบัติงานนอกเวลาราชการเกินสมควร	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. ไม่มีการควบคุม กำกับดูแลตรวจสอบเรื่องการเบิกจ่ายค่าตอบแทนการปฏิบัติงานนอกเวลาราชการจากผิดข้อผิดพลาด ไม่เป็นไปตามระเบียบ ข้อกฎหมายที่กำหนด</li> <li>2. ผู้ปฏิบัติงานไม่มีความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับระเบียบ กฎหมาย หรือแนวปฏิบัติ และมีประสบการณ์ในการปฏิบัติงานน้อย</li> <li>3. ผู้ปฏิบัติงานจงใจทุจริตประพฤติมิชอบ</li> </ol>	5	สูงมาก	1
4. การใช้อำนาจหน้าที่ทางราชการเพื่อหาประโยชน์ส่วนตน	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. บุคลากร เจ้าหน้าที่ของรัฐใช้อำนาจที่ทำให้บริษัทของญาติหรือพวกพ้องได้งานรับเหมาหรืองานต่าง ๆ ของทางราชการ</li> <li>2. บุคลากร เจ้าหน้าที่ของรัฐ มีส่วนได้ส่วนเสียจากการรับสินบนของบริษัทคู่สัญญา</li> <li>3. การนำข้อมูลที่เป็นความลับของทางราชการ ไปใช้หาผลประโยชน์ส่วนตัว</li> <li>4. บุคลากร เจ้าหน้าที่ของรัฐ ช่วยเหลือญาติและพวกพ้อง ให้เข้าทำงานหรือได้รับตำแหน่งทางราชการ</li> </ol>	2	ปานกลาง	3

## มาตรการจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ

ความเสี่ยง (1)	ปัจจัยความเสี่ยง (2)	มาตรการจัดการความเสี่ยง (3)	มาตรการควบคุมที่มีอยู่ มี/ไม่มี (4)
<p>1. การเลือกปฏิบัติโดยมิชอบของเจ้าหน้าที่ บุคลากร และอาจารย์</p> <p>2. การเอื้อประโยชน์ต่อพวกพ้อง/ญาติในการจัดซื้อจัดจ้าง</p>	<p>1. การปฏิบัติหน้าที่โดยเอื้อผลประโยชน์แก่ตนเองหรือบุคคลอื่น</p> <p>2. การละเว้นการปฏิบัติหน้าที่ก่อให้เกิดความเสียหายแก่ทางราชการ</p> <p>1. การขาดจิตสำนึก จรรยาบรรณต่อการปฏิบัติงานหรือหน้าที่ที่ได้รับผิดชอบ</p> <p>2. การแสวงหาผลประโยชน์จากระเบียบที่กำหนด</p> <p>3. มีความรู้ความเข้าใจไม่ครอบคลุมในกฎระเบียบที่กำหนด</p>	<p>1. สร้างแนวปฏิบัติการป้องกันการทุจริตและประพฤติมิชอบของบุคลากรภายในองค์กร</p> <p>2. รณรงค์ไม่ให้มีการปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่โดยมิชอบของเจ้าหน้าที่ บุคลากรและอาจารย์</p> <p>1. สร้างแนวปฏิบัติการป้องกันการทุจริตและประพฤติมิชอบของบุคลากรภายในองค์กร</p> <p>2. กำหนดนโยบายในการป้องกันการแสวงหาผลประโยชน์โดยดำเนินการจัดทำเป็นประกาศเจตจำนงอย่างชัดเจนและเผยแพร่ให้บุคลากรรับทราบ</p> <p>3. กำกับ ดูแลให้ข้าราชการ และบุคลากร ปฏิบัติตามนโยบายเกี่ยวกับความโปร่งใสการเสริมสร้าง คุณธรรม จริยธรรม เพื่อให้ข้าราชการถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด</p> <p>4. ส่งเสริมการมีส่วนร่วมในการดำเนินการป้องกันปราบปรามการทุจริตและประพฤติมิชอบให้ครอบคลุม และทั่วถึงมากขึ้น</p>	<p>ไม่มี</p> <p>มี</p> <p>ไม่มี</p> <p>ไม่มี</p> <p>มี</p> <p>มี</p>
<p>3. การบิកค่าตอบแทนการปฏิบัติงานนอกเวลา</p> <p>ราชการเป็นเท็จ</p>	<p>1. ไม่มีการควบคุม กำกับดูแลตรวจสอบเรื่องการบิកค่าตอบแทนการปฏิบัติงานนอกเวลาจากการอาจเกิดข้อผิดพลาด ไม่เป็นไปตามระเบียบข้อกำหนดที่กำหนด</p>	<p>1. สร้างแนวปฏิบัติการป้องกันการทุจริตและประพฤติมิชอบของบุคลากรภายในองค์กร</p> <p>2. ส่งเสริมการมีส่วนร่วมในการดำเนินการป้องกันปราบปรามการทุจริตและประพฤติมิชอบให้ครอบคลุม และทั่วถึงมากขึ้น</p>	<p>ไม่มี</p> <p>มี</p>

ความเสี่ยง (1)	ปัจจัยความเสี่ยง (2)	มาตรการจัดการความเสี่ยง (3)	มาตรการควบคุมที่มีอยู่ มี/ไม่มี (4)
	<p>2. ผู้ปฏิบัติงานไม่มีความรู้ ความเข้าใจ เกี่ยวกับระเบียบ กฎหมาย หรือแนวปฏิบัติ และมีประสบการณ์ในการปฏิบัติงานน้อย</p> <p>3. ผู้ปฏิบัติงานสนใจทุจริตประพฤตินิยมชอบ</p>		
<p>4. การใช้อำนาจหน้าที่ทางราชการ เพื่อหาประโยชน์ ส่วนตน</p>	<p>1. บุคลากร เจ้าหน้าที่ของรัฐ ใช้อำนาจที่ ทำให้บริษัทของญาติหรือพวกพ้องได้งาน รับเหมาหรืองานต่าง ๆ ของทางราชการ</p> <p>2. บุคลากร เจ้าหน้าที่ของรัฐ มีส่วนได้ ส่วนเสียจากการรับสินบนของบริษัท คู่สัญญา</p> <p>3. การนำข้อมูลที่เป็นความลับของ ทางราชการ ไปใช้หาผลประโยชน์ส่วนตัว</p> <p>4. บุคลากร เจ้าหน้าที่ของรัฐ ช่วยเหลือ ญาติและพวกพ้อง ให้เข้าทำงานหรือได้รับ ตำแหน่งทางราชการ</p>	<p>1. สร้างแนวปฏิบัติการป้องกันการทุจริตและประพฤตินิยมชอบของบุคลากร ภายในองค์กร</p> <p>2. กำกับ ดูแลให้ข้าราชการ และบุคลากร ปฏิบัติตามนโยบายเกี่ยวกับความ โปร่งใสการเสริมสร้าง คุณธรรม จริยธรรม เพื่อให้ข้าราชการถือปฏิบัติอย่าง เคร่งครัด</p>	<p>ไม่มี</p> <p>มี</p>

## แผนการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565

กิจกรรม : การป้องกันกาทุจริตและประพฤติมิชอบภายในองค์กร

วัตถุประสงค์ : 1. เพื่อให้มหาวิทยาลัยมีคุณธรรมและปลอดจากการทุจริตในการปฏิบัติงาน

2. เพื่อให้ได้มาตรการในการป้องกันและปราบปรามการทุจริต ทั้งในระดับนโยบายและระดับปฏิบัติ

3. เพื่อให้หน่วยงานภาครัฐได้รับทราบระดับคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของตนเอง ทำให้เกิดความตระหนักและให้ความสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ตามหลักคุณธรรมและความโปร่งใสมากยิ่งขึ้น

ความเสี่ยง (1)	ปัจจัยเสี่ยง (2)	มาตรการจัดการความเสี่ยง (3)	ระยะเวลาดำเนินการ (4)				ผู้รับผิดชอบ (5)
			ไตรมาสที่ 1	ไตรมาสที่ 2	ไตรมาสที่ 3	ไตรมาสที่ 4	
1. การเบิกค่าตอบแทน การปฏิบัติงานนอกเวลาราชการเป็นเท็จ	1. ไม่มีการควบคุม กำกับดูแลตรวจสอบ เรื่องการเบิกจ่ายค่าตอบแทน ปฏิบัติงานนอกเวลาราชการอาจเกิด ข้อผิดพลาด ไม่เป็นไปตามระเบียบ ข้อกฎหมายที่กำหนด 2. ผู้ปฏิบัติงานไม่มีความรู้ ความเข้าใจ เกี่ยวกับระเบียบ กฎหมาย หรือแนวปฏิบัติ และมีประสบการณ์ในการปฏิบัติงานน้อย 3. ผู้ปฏิบัติงานตั้งใจทุจริตประพฤติมิชอบ	1. สร้างแนวปฏิบัติการป้องกันการทุจริตและประพฤติมิชอบของบุคลากรภายในองค์กร 2. ส่งเสริมการมีส่วนร่วมในการดำเนินการป้องกันปราบปรามการทุจริตและประพฤติมิชอบให้ครอบคลุม และทั่วถึงมากขึ้น	↕	↕	↕	↕	1. อธิการบดี 2. รองอธิการบดีทุกคน 3. ผู้ช่วยอธิการบดีทุกคน 4. คณบดีทุกคณะ 5. ผู้อำนวยการสำนักสถาบัน กอง

# ภาคผนวก

# ภาคผนวก ก

คำสั่งมหาวิทยาลัยราชภัฏสกลนคร ที่ 140/2565  
เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการประเมินความเสี่ยงเพื่อการป้องกันการทุจริต  
ของมหาวิทยาลัยราชภัฏสกลนคร ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565



คำสั่งมหาวิทยาลัยราชภัฏสกลนคร  
ที่ ๑๔๐/๒๕๖๕  
เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการประเมินความเสี่ยงเพื่อการป้องกันการทุจริต  
ของมหาวิทยาลัยราชภัฏสกลนคร ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

ตามที่มหาวิทยาลัยราชภัฏสกลนคร เป็นหน่วยงานหนึ่งที่ได้รับการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใส ในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity & Transparency Assessment : ITA) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ โดยมหาวิทยาลัยมีการดำเนินการเกี่ยวกับการประเมินความเสี่ยงเพื่อการป้องกันการทุจริต ของ มหาวิทยาลัยราชภัฏสกลนคร ซึ่งมีขั้นตอนการดำเนินการประกอบด้วย 0๓๖ การประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประจำปี และ 0๓๗ การดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริต และเพื่อให้การปฏิบัติงานมีคุณธรรมและความ โปร่งใส เป็นไปด้วยความเรียบร้อยและบรรลุวัตถุประสงค์ตามเป้าหมายที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพสูงสุด มหาวิทยาลัยราชภัฏสกลนคร จึงแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินความเสี่ยงเพื่อการป้องกันการทุจริต ของ มหาวิทยาลัยราชภัฏสกลนคร ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ดังนี้

๑. รองอธิการบดีฝ่ายบริหาร	ประธาน
๒. รองอธิการบดีฝ่ายวิชาการ	รองประธาน
๓. รองอธิการบดีฝ่ายวางแผนและประกันคุณภาพ	รองประธาน
๔. คณบดีทุกคณะ	กรรมการ
๕. ผู้อำนวยการทุกสำนัก สถาบัน กอง	กรรมการ
๖. หัวหน้างานคลัง	กรรมการ
๗. หัวหน้างานพัสดุ	กรรมการ
๘. หัวหน้างานบริหารบุคคลและนิติการ	กรรมการ
๙. หัวหน้างานบริหารทั่วไป	กรรมการ
๑๐. หัวหน้างานทรัพย์สินและรายได้	กรรมการ
๑๑. หัวหน้างานประชาสัมพันธ์และโสตทัศนูปกรณ์	กรรมการ
๑๒. หัวหน้างานอาคารสถานที่ และยานพาหนะ	กรรมการ
๑๓. ผู้อำนวยการสำนักงานอธิการบดี	กรรมการและเลขานุการ
๑๔. ผู้อำนวยการกองนโยบายและแผน	กรรมการและผู้ช่วยเลขานุการ
๑๕. นางสาวอรอนงค์ ชูเดชวัฒนา	กรรมการและผู้ช่วยเลขานุการ
๑๖. นางสาวชนกญาตา โคตรสาลี	กรรมการและผู้ช่วยเลขานุการ
๑๗. นายคมกริบ เลื่องลือ	กรรมการและผู้ช่วยเลขานุการ
๑๘. นางสาวจรัสพรรณ คำภูแสน	กรรมการและผู้ช่วยเลขานุการ

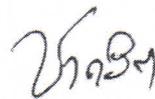
/หน้าที่รับผิดชอบ....

## หน้าที่รับผิดชอบ

๑. ให้คำปรึกษาเกี่ยวกับการดำเนินการประเมินความเสี่ยงเพื่อการป้องกันการทุจริต
๒. กำหนดนโยบาย และแนวทางการบริหารความเสี่ยงเพื่อการป้องกันการทุจริต
๓. ดำเนินการระบุความเสี่ยง ประเมินสถานะความเสี่ยง ประเมินค่าความเสี่ยง ประเมินประสิทธิภาพการควบคุมความเสี่ยง และจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงเพื่อการป้องกันการทุจริต
๔. ดำเนินการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อการป้องกันการทุจริต
๕. รายงานผลการดำเนินงานการประเมินความเสี่ยงเพื่อการป้องกันการทุจริต เสนอต่อคณะกรรมการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงาน ของมหาวิทยาลัยราชภัฏสกลนคร
๖. แสดงการดำเนินการหรือกิจกรรมที่แสดงถึงการจัดการความเสี่ยงในกรณีที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต หรือก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงาน
๗. เผยแพร่ ประชาสัมพันธ์ข้อมูลและผลการดำเนินงานการบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อการป้องกันการทุจริต ของมหาวิทยาลัยราชภัฏสกลนคร ผู้สาธารณะ

ทั้งนี้ ตั้งแต่วันที่ ๑๕ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๕

สั่ง ณ วันที่ ๑๕ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๕



(ผู้ช่วยศาสตราจารย์ชาคริต ชาญชิตปรีชา)

รักษาราชการแทนอธิการบดีมหาวิทยาลัยราชภัฏสกลนคร

# ภาคผนวก ข

เกณฑ์การประเมินโอกาสและผลกระทบความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ

## เกณฑ์การประเมินโอกาสและผลกระทบความเสี่ยงการทุจริตและประเพณีมิชอบ

### ความเลเยงที่ 1 การเลือกปฏิบัติโดยมิชอบของเจ้าหน้าที่ บุคลากรและอาจารย์

เกณฑ์มาตรฐานระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง		คำอธิบาย
ระดับ	โอกาส	
5	สูงมาก	มีโอกาสเกิดขึ้นมากกว่า 5 ครั้ง/ปี
4	สูง	มีโอกาสเกิดขึ้น 4 - 5 ครั้ง/ปี
3	ปานกลาง	มีโอกาสเกิดขึ้น 2 - 3 ครั้ง/ปี
2	น้อย	มีโอกาสเกิดขึ้น 1 ครั้ง/ปี
1	น้อยมาก	ไม่มีการเลือกปฏิบัติโดยมิชอบของเจ้าหน้าที่ บุคลากรและอาจารย์

เกณฑ์มาตรฐานการกำหนดค่าประเมินผลกระทบ		คำอธิบาย
ระดับ	ผลกระทบ	
5	สูงมาก	มหาวิทยาลัยถูกร้องเรียนจากนักศึกษา บุคลากรและบุคคลภายนอก ทำให้มหาวิทยาลัยดำเนินการลดเงินเดือน/ตัดเงินเดือนเจ้าหน้าที่ บุคลากรและอาจารย์ที่กระทำความผิด
4	สูง	มหาวิทยาลัยถูกร้องเรียนจากนักศึกษา บุคลากรและบุคคลภายนอก ทำให้มหาวิทยาลัยดำเนินการภาคทัณฑ์ เจ้าหน้าที่ บุคลากรและอาจารย์ที่กระทำความผิด
3	ปานกลาง	ผู้บังคับบัญชาชั้นสูงดำเนินการตักเตือน เจ้าหน้าที่ บุคลากรและอาจารย์ที่กระทำความผิด
2	น้อย	ผู้บังคับบัญชาชั้นต้นดำเนินการตักเตือน เจ้าหน้าที่ บุคลากรและอาจารย์ที่กระทำความผิด
1	น้อยมาก	เจ้าหน้าที่ดำเนินการตักเตือน เจ้าหน้าที่ บุคลากรและอาจารย์ที่กระทำความผิด

ความเสียหายที่ 2 การเอื้อประโยชน์ต่อพวกพ้อง/ญาติในการจัดซื้อจัดจ้าง

เกณฑ์มาตรฐานระดับโอกาสที่จะเกิดความเสียหาย	
ระดับ	โอกาส คำอธิบาย
5	สูงมาก มีโอกาสเกิดขึ้นมากกว่า 5 ครั้ง/ปี
4	สูง มีโอกาสเกิดขึ้น 4 - 5 ครั้ง/ปี
3	ปานกลาง มีโอกาสเกิดขึ้น 2 - 3 ครั้ง/ปี
2	น้อย มีโอกาสเกิดขึ้น 1 ครั้ง/ปี
1	น้อยมาก ไม่มีผลการเอื้อประโยชน์ต่อพวกพ้อง/ญาติในการจัดซื้อจัดจ้าง

เกณฑ์มาตรฐานการกำหนดค่าประเมินผลกระทบ	
ระดับ	ผลกระทบ คำอธิบาย
5	สูงมาก มหาวิทยาลัยถูกร้องเรียนจากนักศึกษา บุคลากรและบุคคลภายนอก ทำให้มหาวิทยาลัยดำเนินการลดเงินเดือน/ตัดเงินเดือนเจ้าหน้าที่ บุคลากรและอาจารย์ที่กระทำความผิด
4	สูง มหาวิทยาลัยถูกร้องเรียนจากนักศึกษา บุคลากรและบุคคลภายนอก ทำให้มหาวิทยาลัยดำเนินการภาคทัณฑ์ เจ้าหน้าที่ บุคลากรและอาจารย์ที่กระทำความผิด
3	ปานกลาง ผู้บังคับบัญชาชั้นสูงดำเนินการตักเตือน เจ้าหน้าที่ บุคลากรและอาจารย์ที่กระทำความผิด
2	น้อย ผู้บังคับบัญชาชั้นต้นดำเนินการตักเตือน เจ้าหน้าที่ บุคลากรและอาจารย์ที่กระทำความผิด
1	น้อยมาก หน่วยงานดำเนินการตักเตือน เจ้าหน้าที่ บุคลากรและอาจารย์ที่กระทำความผิด

ความเสียหายที่ 3 การเบิกค่าตอบแทนการปฏิบัติงานนอกเวลาราชการเป็นเท็จ

เกณฑ์มาตรฐานระดับโอกาสที่จะเกิดความเสียหาย	
ระดับ	โอกาส คำอธิบาย
5	สูงมาก มีโอกาสเกิดขึ้นมากกว่า 5 ครั้ง/ปี
4	สูง มีโอกาสเกิดขึ้น 4 - 5 ครั้ง/ปี
3	ปานกลาง มีโอกาสเกิดขึ้น 2 - 3 ครั้ง/ปี
2	น้อย มีโอกาสเกิดขึ้น 1 ครั้ง/ปี
1	น้อยมาก ไม่มีการเกิดข้อผิดพลาดในปีงบประมาณนั้น

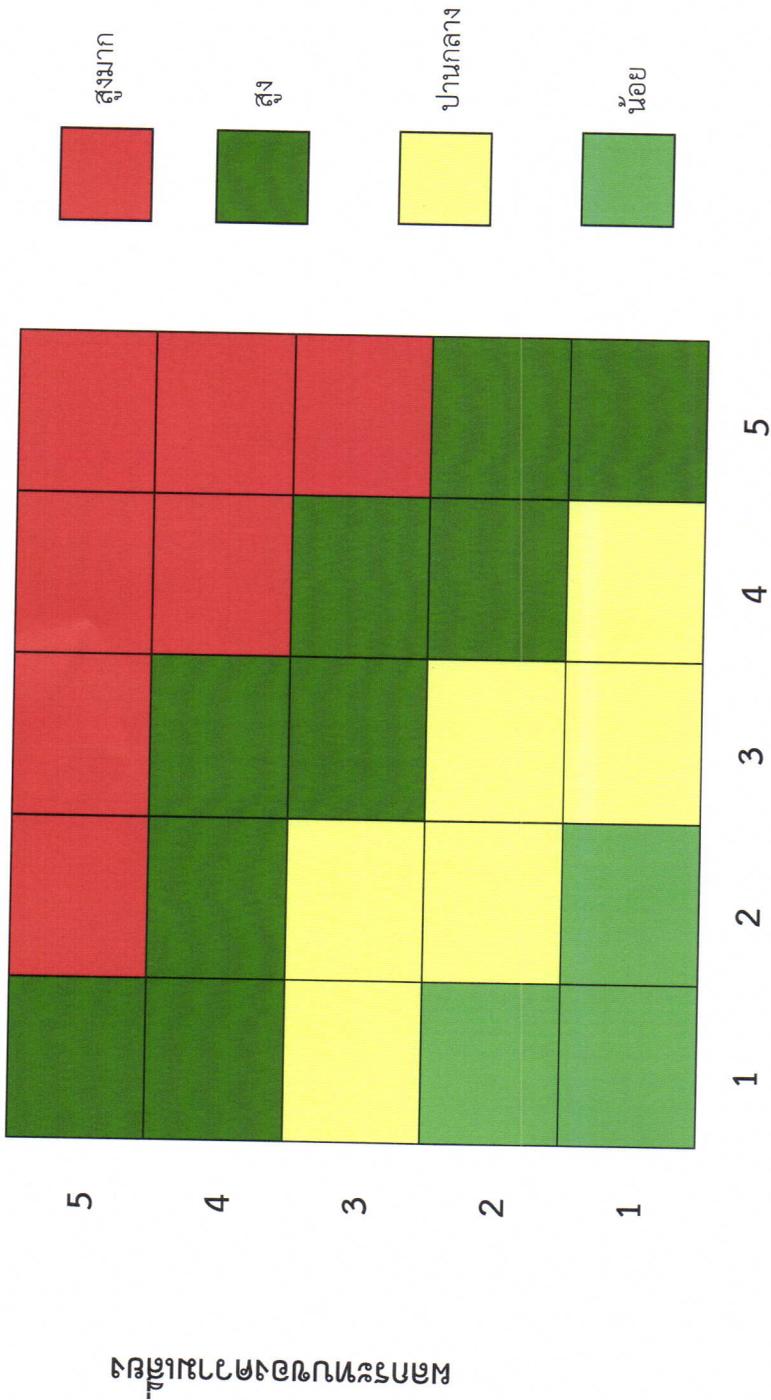
เกณฑ์มาตรฐานการกำหนดค่าประเมินผลกระทบ	
ระดับ	ผลกระทบ คำอธิบาย
5	สูงมาก มหาวิทยาลัยถูกร้องเรียนจากนักศึกษา บุคลากรและบุคลากรภายนอก ทำให้มหาวิทยาลัยดำเนินการลดเงินเดือน/ตัดเงินเดือนเจ้าหน้าที่ บุคลากรและอาจารย์ที่กระทำความผิด
4	สูง มหาวิทยาลัยถูกร้องเรียนจากนักศึกษา บุคลากรและบุคลากรภายนอก ทำให้มหาวิทยาลัยดำเนินการภาคทัณฑ์ เจ้าหน้าที่ บุคลากรและอาจารย์ที่กระทำความผิด
3	ปานกลาง ผู้บังคับบัญชาชั้นสูงดำเนินการตักเตือน เจ้าหน้าที่ บุคลากรและอาจารย์ที่กระทำความผิด
2	น้อย ผู้บังคับบัญชาชั้นต้นดำเนินการตักเตือน เจ้าหน้าที่ บุคลากรและอาจารย์ที่กระทำความผิด
1	น้อยมาก หน่วยงานดำเนินการตักเตือน เจ้าหน้าที่ บุคลากรและอาจารย์ที่กระทำความผิด

ความเสี่ยงที่ 4 การใช้อำนาจหน้าที่ทางราชการ เพื่อหาประโยชน์ส่วนตัวตน

เกณฑ์มาตรฐานระดับโอกาสที่จะเกิดความเสียหาย	
ระดับ	โอกาส คำอธิบาย
5	สูงมาก มีโอกาสเกิดขึ้นมากกว่า 5 ครั้ง/ปี
4	สูง มีโอกาสเกิดขึ้น 4 - 5 ครั้ง/ปี
3	ปานกลาง มีโอกาสเกิดขึ้น 2 - 3 ครั้ง/ปี
2	น้อย มีโอกาสเกิดขึ้น 1 ครั้ง/ปี
1	น้อยมาก ไม่มีการเกิดขึ้นผิดพลาดในป็นงบประมาณนั้น

เกณฑ์มาตรฐานการกำหนดค่าประเมินผลกระทบ	
ระดับ	ผลกระทบ คำอธิบาย
5	สูงมาก มหาวิทยาลัยถูกร้องเรียนจากนักศึกษา บุคลากรและบุคลากรภายนอก ทำให้มหาวิทยาลัยดำเนินการถูกปลดออก เจ้าหน้าที่ บุคลากรและอาจารย์ที่กระทำความผิด
4	สูง มหาวิทยาลัยถูกร้องเรียนจากนักศึกษา บุคลากรและบุคลากรภายนอก ทำให้มหาวิทยาลัยดำเนินการลดเงินเดือน/ตัดเงินเดือน เจ้าหน้าที่ บุคลากรและอาจารย์ที่กระทำความผิด
3	ปานกลาง มหาวิทยาลัยถูกร้องเรียนจากนักศึกษา บุคลากรและบุคลากรภายนอก ทำให้มหาวิทยาลัยดำเนินการภาคทัณฑ์ เจ้าหน้าที่ บุคลากรและอาจารย์ที่กระทำความผิด
2	น้อย ผู้บังคับบัญชาชั้นสูงสุดดำเนินการตัดเงินเดือน เจ้าหน้าที่ บุคลากรและอาจารย์ที่กระทำความผิด
1	น้อยมาก ผู้บังคับบัญชาชั้นต้นดำเนินการตัดเงินเดือน เจ้าหน้าที่ บุคลากรและอาจารย์ที่กระทำความผิด

เกณฑ์มาตรฐานระดับความเสี่ยง (Degree of Risk/Risk Matrix)



โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง

