

ส่วนที่ 2

ผลการประเมินความเสี่ยงด้านการป้องกันการทุจริตและประพฤติมิชอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566

ประเด็นความเสี่ยง

การประเมินความเสี่ยงด้านการป้องกันการทุจริตและประพฤติมิชอบ : ทำการคัดเลือกงานหรือกระบวนการจากภารกิจในแต่ละประเภทที่จะทำการประเมิน ซึ่งจำแนกขอบเขตของการประเมิน ความเสี่ยงการทุจริตไว้ 3 ด้าน ดังนี้

1. ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต
2. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่
3. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากร

ประเด็นความเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง				แนวทางการจัดการ/ มาตรการป้องกันการทุจริต	ผู้รับผิดชอบ
	โอกาส เกิดความเสี่ยง	ผลกระทบของ ความเสี่ยง	ระดับ ความรุนแรง	ลำดับความ เสี่ยง		
<b>ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต</b>						
1. การปฏิบัติเบิกจ่าย ค่าตอบแทนผู้อ่าน ผลงานทางวิชาการ	1	2	3 (ต่ำ)	3	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. มีระเบียบการเบิกจ่ายค่าตอบแทนผู้อ่านผลงานทางวิชาการ</li> <li>2. คณะมีเจ้าหน้าที่รับผิดชอบตรวจสอบเอกสารเบิกจ่ายและมีนักวิชาการเงินและบัญชีตรวจสอบซ้ำทุกครั้ง และการเบิกจ่ายเงินเป็นการจ่ายเข้าบัญชีผู้ทรงคุณวุฒิเท่านั้น</li> <li>3. คณะมีการตรวจสอบการเบิกจ่ายและเสนอผ่านผู้บังคับบัญชาตามลำดับก่อนเสนออนุมัติต่อคณบดี</li> <li>4. คณะมีการดำเนินการตรวจสอบเอกสารการเบิกจ่ายก่อนนำเสนอผู้บริหารอนุมัติการเบิกจ่าย</li> <li>5. คณะมีการเบิกจ่ายเงินเข้าบัญชีผู้ทรงคุณวุฒิเท่านั้น</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. งานวิจัย</li> <li>2. งานบัญชีการเงินและพัสดุ</li> </ol>

ประเด็นความเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง				แนวทางการจัดการ/ มาตรการป้องกันการทุจริต	ผู้รับผิดชอบ
	โอกาส เกิดความเสี่ยง	ผลกระทบของ ความเสี่ยง	ระดับ ความรุนแรง	ลำดับความ เสี่ยง		
<b>ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่</b>						
1. ความโปร่งใสและ สื่อทุจริตในการจัดซื้อ จัดจ้าง และใช้อำนาจ แสวงหาประโยชน์โดย มิชอบโดยเจ้าหน้าที่ จัดซื้อจัดจ้างอาจเลือก ปฏิบัติเฉพาะกับคู่ค้า หรือผู้เสนอราคาที่มี ความสัมพันธ์หรือ เกี่ยวข้องกัน	1	2	3 (ต่ำ)	4	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. มีการสืบราคาจากผู้ประกอบการหลายราย</li> <li>2. มีการประกาศการจัดซื้อจัดจ้างผ่านระบบประกาศจัดซื้อจัดจ้างในเว็บไซต์</li> <li>3. มีการให้ความรู้เกี่ยวกับกฎหมาย ระเบียบและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง รวมถึงบทลงโทษเมื่อเจ้าหน้าที่หรือผู้มีอำนาจปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่โดยมิชอบหรือทุจริต</li> <li>4. มีการประชุมทบทวนและชี้แจงขั้นตอนการดำเนินงาน และวิธีการที่ปฏิบัติงานให้เป็นไปตามระเบียบกับเจ้าหน้าที่และผู้ที่เกี่ยวข้อง</li> <li>5. มีการประกาศนโยบายรับของขวัญและนำไปสู่การปฏิบัติที่ชัดเจน สร้างวัฒนธรรมองค์กรในการปลูกจิตสำนึกแก่เจ้าหน้าที่ผู้เกี่ยวข้องกับการจัดซื้อจัดจ้าง</li> </ol>	งานบัญชี การเงินและ พัสดุ
2. เจ้าหน้าที่การเงิน ไม่ปฏิบัติตามระเบียบ การรับเงินและนำส่ง เงิน	1	2	3 (ต่ำ)	5	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. ให้ความรู้และซักซ้อมความเข้าใจเกี่ยวกับระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยการเบิกเงินจากคลัง การรับเงิน การจ่ายเงิน การเก็บรักษาเงิน และการนำส่งคลัง พ.ศ. 2562</li> <li>2. มีการแจ้งเวียนบทลงโทษในการรับเงินและนำส่งเงินที่ไม่เป็นไปตามระเบียบ</li> <li>3. งานบัญชีการเงินและพัสดุ มีการรายงานการรับเงินและนำส่งเงินเป็นประจำทุกวันต่อผู้บังคับบัญชา</li> <li>4. มีการประชาสัมพันธ์ให้บุคลากรทราบการจ่ายเงิน/คืนเงิน เข้าบัญชีมหาวิทยาลัยเท่านั้น</li> </ol>	งานบัญชี การเงินและ พัสดุ

ประเด็นความเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง				แนวทางการจัดการ/ มาตรการป้องกันการทุจริต	ผู้รับผิดชอบ
	โอกาส เกิดความเสี่ยง	ผลกระทบของ ความเสี่ยง	ระดับ ความรุนแรง	ลำดับความ เสี่ยง		
<b>ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและบริหารจัดการทรัพยากร</b>						
1. การกำหนด คุณสมบัติ/ คุณลักษณะในการ จัดซื้อ จัดจ้างพัสดุที่ วงเงิน 500,000 บาท ขึ้นไป ที่ไม่ก่อให้เกิด การแข่งขัน	3	2	7 (ปาน กลาง)	2	1. มีการแต่งตั้งคณะกรรมการจัดทำ TOR ที่มีความเป็นอิสระที่ไม่มีส่วนได้ ส่วนเสีย 2. ศึกษาและทำความเข้าใจแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องตามหนังสือแจ้งเวียนจาก กองคลังและพัสดุ 3. มีการแจ้งเวียนมาตรการบทลงโทษให้บุคลากรรับทราบ 4. กำหนดให้มีการแจ้งหลักกฎหมายการพัสดุในการกำหนดร่าง TOR ให้ คณะกรรมการร่าง TOR รับทราบ 5. กำหนดให้มีการพิจารณา TOR ในโครงการที่มีวงเงิน 500,000 บาท ขึ้นไป และมีการกำกับติดตามและรายงานต่อผู้บริหาร 6. สร้างการมีส่วนร่วมในการป้องกันและเฝ้าระวังการทุจริตโดยการพัฒนา ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศเพื่อเพิ่มช่องทางการร้องเรียน	งานบัญชี การเงินและ พัสดุ
2. การใช้ทรัพย์สิน ของทางราชการ การ ยืมทรัพย์สินของทาง ราชการไม่เป็นไปตาม ระเบียบ/แนวทางที่ มหาวิทยาลัยกำหนด	1	2	3 (ต่ำ)	6	1. คณะจัดทำแนวทาง/ระเบียบปฏิบัติเกี่ยวกับการใช้/ยืม ทรัพย์สินของทาง ราชการ 2. มีการแจ้งเวียนแนวทาง/ระเบียบปฏิบัติเกี่ยวกับการใช้/ยืม ทรัพย์สินของ ทางราชการให้บุคลากรได้รับทราบ 3. คณะมีการกำกับดูแลและตรวจสอบการใช้ทรัพย์สินของราชการ 4. คณะมีการสรุปรายงานการการยืมทรัพย์สินของราชการ	



ประเด็นความเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง				แนวทางการจัดการ/ มาตรการป้องกันการทุจริต	ผู้รับผิดชอบ
	โอกาส เกิดความเสี่ยง	ผลกระทบของ ความเสี่ยง	ระดับ ความรุนแรง	ลำดับความ เสี่ยง		
<b>ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและบริหารจัดการทรัพยากร</b>						
1. การกำหนด คุณสมบัติ/ คุณลักษณะในการ จัดซื้อ จัดจ้างพัสดุที่ วงเงิน 500,000 บาท ขึ้นไป ที่ไม่ก่อให้เกิด การแข่งขัน	3	2	7 (ปาน กลาง)	3	<ol style="list-style-type: none"> <li>มีการแต่งตั้งคณะกรรมการจัดทำ TOR ที่มีความเป็นอิสระที่ไม่มีส่วนได้ส่วนเสีย</li> <li>ศึกษาและทำความเข้าใจแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องตามหนังสือแจ้งเวียนจากกองคลังและพัสดุ</li> <li>มีการแจ้งเวียนมาตรการบทลงโทษให้บุคลากรรับทราบ</li> <li>กำหนดให้มีการแจ้งหลักกฎหมายการพัสดุในการกำหนดร่าง TOR ให้คณะกรรมการร่าง TOR รับทราบ</li> <li>กำหนดให้มีการพิจารณา TOR ในโครงการที่มีวงเงิน 500,000 บาท ขึ้นไป และมีการกำกับติดตามและรายงานต่อผู้บริหาร</li> <li>สร้างการมีส่วนร่วมในการป้องกันและเฝ้าระวังการทุจริตโดยการพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศเพื่อเพิ่มช่องทางการร้องเรียน</li> </ol>	งานบัญชี การเงินและ พัสดุ
2. การใช้ทรัพย์สิน ของทางราชการ การ ยืมทรัพย์สินของทาง ราชการไม่เป็นไปตาม ระเบียบ/แนวทางที่ มหาวิทยาลัยกำหนด	1	2	3 (ต่ำ)	7	<ol style="list-style-type: none"> <li>คณะจัดทำแนวทาง/ระเบียบปฏิบัติเกี่ยวกับการใช้/ยืม ทรัพย์สินของทางราชการ</li> <li>มีการแจ้งเวียนแนวทาง/ระเบียบปฏิบัติเกี่ยวกับการใช้/ยืม ทรัพย์สินของทางราชการให้บุคลากรได้รับทราบ</li> <li>คณะมีการกำกับดูแลและตรวจสอบการใช้ทรัพย์สินของราชการ</li> <li>คณะมีการสรุปรายงานการการยืมทรัพย์สินของราชการ</li> </ol>	

ประเด็นความเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง				แนวทางการจัดการ/ มาตรการป้องกันการทุจริต	ผู้รับผิดชอบ
	โอกาส เกิดความเสี่ยง	ผลกระทบของ ความเสี่ยง	ระดับ ความรุนแรง	ลำดับความ เสี่ยง		
3. การใช้จ่าย งบประมาณไม่มีความ โปร่งใส	2	3	8 (ปาน กลาง)	1	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. งานวางแผนและงบประมาณ มีการเผยแพร่การใช้งบประมาณของคณะให้บุคลากรได้รับทราบอย่างทั่วถึง</li> <li>2. เผยแพร่ข้อมูลการใช้จ่ายงบประมาณประจำปีให้บุคลากรรับทราบอย่างทั่วถึง</li> <li>3. เปิดโอกาสให้บุคลากรมีส่วนร่วมในการตรวจสอบการใช้จ่ายงบประมาณ</li> <li>4. รายงานผลดำเนินงานต่อที่ประชุม และเผยแพร่ให้บุคลากรรับทราบอย่างทั่วถึง</li> <li>5. เปิดโอกาสให้บุคลากรมีส่วนร่วมในการจัดทำแผนการใช้จ่ายงบประมาณประจำปี</li> <li>6. คณะต้องเสนอแผนการใช้จ่ายงบประมาณให้บุคลากรได้รับรู้และทราบอย่างทั่วถึง</li> <li>7. คณะมีการรายงานการใช้งบประมาณรายไตรมาสแก่บุคลากรให้รับทราบ</li> <li>8. มีช่องทางการสอบถามทุกท่วง หรือร้องเรียน</li> </ol>	งานวางแผน และ งบประมาณ
2. การดำเนินงาน/ การให้บริการของ คณะไม่ชัดเจน	1	2	3 (ต่ำ)	8	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. เผยแพร่ผลงานหรือข้อมูลที่สาธารณชนควรรับทราบ</li> <li>2. จัดให้มีช่องทางที่สามารถสอบถามข้อมูลได้</li> <li>3. การเปิดโอกาสให้มีส่วนร่วมในการดำเนินงาน</li> <li>4. ประเมินความพึงพอใจและความไม่พึงพอใจ ของผู้มารับบริการเพื่อทราบถึงปัญหาและข้อเสนอแนะ</li> <li>5. การปรับปรุงการดำเนินงาน/การให้บริการ ให้เป็นไปตามขั้นตอน ระยะเวลาที่กำหนด มีการแสดงขั้นตอนการใช้บริการแก่ผู้มาใช้บริการอย่างชัดเจน</li> </ol>	คณะ/กลุ่มงาน