

แบบฟอร์มการประเมินความเสี่ยงด้านการป้องกันการทุจริต และจัดทำแนวทางการป้องกันการทุจริต คณะศิลปศาสตร์ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565

ประเด็นความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง/ วัตถุประสงค์ของการดำเนินการ	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินความเสี่ยง				แนวทางการจัดการ/ มาตรการป้องกันการทุจริต	กำหนดแล้วเสร็จ
			โอกาสเกิดความเสี่ยง (ระดับ 1 - 5)	ผลกระทบของความเสี่ยงต่อองค์กร (ระดับ 1 - 5)	ผลคูณ / ระดับความเสี่ยง	ความหมาย		
1. ด้านการจัดซื้อจัดจ้าง	ปัจจัยเสี่ยง : คณะฯ มีการจัดซื้อจัดจ้าง หากมีการกระทำผิดจะเกิดผลเสียรุนแรง วัตถุประสงค์ของการดำเนินการ : เพื่อควบคุมและลดโอกาสที่จะเกิดการกระทำผิด	คณะฯ ปฏิบัติตามขั้นตอนด้านการจัดซื้อจัดจ้างตามระเบียบข้อบังคับของมหาวิทยาลัยอย่างเคร่งครัด	1	5	5	ระดับความเสี่ยงที่พอจะยอมรับได้ แต่ต้องมีการควบคุมเพื่อไม่ให้ความเสี่ยงเคลื่อนย้ายไปยังระดับที่ยอมรับไม่ได้	คณะฯ ดำเนินการขั้นตอนด้านการจัดซื้อจัดจ้างตามระเบียบข้อบังคับของมหาวิทยาลัยอย่างเคร่งครัด ตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้ (เอกสารแนบ 1)	30 กันยายน 2565
2. ด้านการรับจ่ายเงิน	ปัจจัยเสี่ยง : คณะฯ มีการดำเนินงานที่เกี่ยวข้องกับการใช้จ่ายเงินมีโอกาสเสี่ยงต่อการกระทำผิด วัตถุประสงค์ของการดำเนินการ : เพื่อควบคุมและลดโอกาสที่จะเกิดการกระทำผิด	คณะฯ ปฏิบัติตามกระบวนการขั้นตอนด้านการรับจ่ายเงินตามระเบียบกระทรวงการคลังตามอย่างเคร่งครัด	1	5	5	ระดับความเสี่ยงที่พอจะยอมรับได้ แต่ต้องมีการควบคุมเพื่อไม่ให้ความเสี่ยงเคลื่อนย้ายไปยังระดับที่ยอมรับไม่ได้	คณะฯ มีกระบวนการขั้นตอนด้านการรับจ่ายเงินตามระเบียบกระทรวงการคลัง ตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้ (เอกสารแนบ 4)	30 กันยายน 2565

ตัวอย่างการกำหนดประเด็นความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง/วัตถุประสงค์ของการดำเนินการ





ประเด็นความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	วัตถุประสงค์ของการดำเนินการ
ด้านการเบิกจ่ายเงินไม่เป็นไปตามข้อกำหนดที่กำหนด/ความถูกต้องของหลักเกณฑ์และอัตราการเบิกจ่ายเงิน	ความเข้าใจของเจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงานด้านการเบิกจ่ายเงินอาจมีความเข้าใจที่ไม่ตรงกันหรือมีความเข้าใจที่คาดเคลื่อน อาจทำให้เกิดความผิดพลาดในการเบิกจ่ายงบประมาณและอาจเป็นช่องทางในการกระทำทุจริตได้โดยง่าย	เพื่อให้เจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงานด้านการเบิกจ่ายมีความรู้ความเข้าใจที่ถูกต้องและตรงกัน และมีแนวปฏิบัติที่ดีเป็นไปตามกฎระเบียบและข้อบังคับด้านการเบิกจ่ายที่กำหนด
ด้านการจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง - ประเด็นย่อย : การจัดทำรายงานขอซื้อขอจ้าง - ประเด็นย่อย : การประกาศผลผู้ชนะการซื้อหรือจ้าง	ความเข้าใจของเจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงานด้านการจัดซื้อจัดจ้าง มีความเข้าใจที่ไม่ตรงกันหรือมีความเข้าใจที่คาดเคลื่อน อาจทำให้เกิดความผิดพลาดในการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง และอาจเป็นช่องทางในการกระทำทุจริตได้โดยง่าย	เพื่อให้เจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงานด้านการจัดซื้อจัดจ้างมีความรู้ความเข้าใจที่ถูกต้องและตรงกัน และมีแนวปฏิบัติที่ดีในการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง
ด้านการสอบแข่งขันบุคคลเป็นพนักงานมหาวิทยาลัย	อาจมีญาติหรือคนรู้จักมาสมัครเข้าทำงาน และอาจมีการเรียกรับสิ่งของ เงินหรือตำแหน่งอื่นใด	เพื่อให้การสอบแข่งขันบุคคลเป็นพนักงานมหาวิทยาลัยเป็นไปด้วยความโปร่งใส ไม่มีการเรียกรับผลประโยชน์อื่นใด
ด้านการคัดเลือกนักศึกษารับทุนการศึกษา	กระบวนการคัดเลือกนักศึกษารับทุนการศึกษา ซึ่งอาจมีนักศึกษาในที่ปรึกษาหรือนักศึกษาที่รู้จักได้รับคัดเลือกทุนการศึกษา หรือการพิจารณาทุนการศึกษาให้กับนักศึกษาเฉพาะกลุ่ม	เพื่อให้การคัดเลือกนักศึกษารับทุนการศึกษาเป็นไปด้วยความโปร่งใส
ด้านการรับและการจ่ายเงิน	กระบวนการด้านการรับและการจ่ายเงิน ซึ่งผู้ปฏิบัติอาจไม่ปฏิบัติตามขั้นตอนและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง	เพื่อให้การดำเนินงานด้านการรับและการจ่ายเงินเป็นไปด้วยความโปร่งใส

### Risk Matrix สำหรับวัดระดับของความเสี่ยง (D= L x C)

มหาวิทยาลัยได้กำหนด Risk Matrix เพื่อให้คณะ/สำนัก/วิทยาลัยใช้วัดระดับความเสี่ยง ได้ดังนี้

ผลกระทบ (C)	ระดับ ๕	๕	๑๐	๑๕	๒๐	๒๕
	ระดับ ๔	๔	๘	๑๒	๑๖	๒๐
	ระดับ ๓	๓	๖	๙	๑๒	๑๕
	ระดับ ๒	๒	๔	๖	๘	๑๐
	ระดับ ๑	๑	๒	๓	๔	๕
		ระดับ ๑	ระดับ ๒	ระดับ ๓	ระดับ ๔	ระดับ ๕
โอกาสเกิด (L)						

### ระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk)

ระดับความเสี่ยง	แถบสี	ความหมาย
ต่ำ (Low)	 ขาว	ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ โดยไม่ต้องมีการควบคุมความเสี่ยง ไม่ต้องมีการจัดการเพิ่มเติม
ปานกลาง (Medium)	 ฟ้า	ระดับความเสี่ยงที่พอจะยอมรับได้ แต่ต้องมีการควบคุมเพื่อไม่ให้ความเสี่ยงเคลื่อนย้ายไปยังระดับที่ยอมรับไม่ได้
สูง (High)	 ส้ม	ระดับความเสี่ยงที่ไม่สามารถยอมรับได้ โดยต้องมีการจัดการความเสี่ยงเพื่อให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ต่อไป
สูงมาก (Extreme)	 แดง	ระดับความเสี่ยงที่ไม่สามารถยอมรับได้จำเป็นต้องเร่งจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ทันที