**แบบฟอร์มการประเมินความเสี่ยงด้านการป้องกันการทุจริต และจัดทำมาตรการ/แนวทางการป้องกันการทุจริตและประพฤติมิชอบ**

**ระดับคณะ/หน่วยงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **ประเด็นความเสี่ยง** | **ปัจจัยเสี่ยง/วัตถุประสงค์ของการดำเนินการ** | **การควบคุมที่มีอยู่** | **การประเมินความเสี่ยง** | | | **แนวทางการจัดการ/มาตรการป้องกันการทุจริตฯ** | **กำหนดแล้วเสร็จ** | **URL ที่เผยแพร่บนเว็บไซต์ของหน่วยงาน** |
| **โอกาสเกิด**  **ความเสี่ยง (ระดับ 1 – 5)** | **ผลกระทบของความเสี่ยง**  **(ระดับ 1 – 5)** | **ผลคูณ** |
| 1. ……………… | ปัจจัยเสี่ยง : ...........วัตถุประสงค์ของการดำเนินการ : ……….. |  |  |  |  | 1. ……………..……….. |  |  |
| 2. ………………………. |  |
| 2. ……………… | ปัจจัยเสี่ยง : ...........วัตถุประสงค์ของการดำเนินการ : ……….. |  |  |  |  | 1. ……………..……….. |  |  |
| 2. ………………………. |  |

**ตัวอย่างประเด็นความเสี่ยงเพื่อการป้องกันการทุจริตและประพฤติมิชอบ ระดับคณะ/หน่วยงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565**

| **ประเด็นความเสี่ยงเพื่อการป้องกันการทุจริตและประพฤติมิชอบ** | **ปัจจัยเสี่ยง** | **วัตถุประสงค์** |
| --- | --- | --- |
| **ด้านการจัดซื้อจัดจ้าง** | 1. ความเข้าใจที่คาดเคลื่อนของผู้ปฏิบัติงานในกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง อาจทำให้เกิดความผิดพลาดในการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง และอาจเป็นช่องทางในการกระทำทุจริตได้โดยง่าย  2. มีกระบวนงานที่เกี่ยวข้องกับการใช้ดุลยพินิจของเจ้าหน้าที่/งานที่เกี่ยวข้อง ซึ่งมีโอกาสใช้อย่างไม่เหมาะสม อาจมีการเอื้อประโยชน์หรือให้ความช่วยเหลือพวกพ้อง | 1. เพื่อให้ผู้ปฏิบัติงานด้านการจัดซื้อจัดจ้างสามารถดำเนินการให้เป็นไปตามประกาศ ระเบียบ หลักเกณฑ์ วิธีปฏิบัติ และมติคณะรัฐมนตรีที่เกี่ยวข้อง  2. เพื่อลดความผิดพลาดในการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง และลดโอกาสในการกระทำผิดโดยรู้เท่าไม่ถึงการณ์ |
| **ด้านการเบิกจ่ายเงินไม่เป็นไปตามข้อกฎหมายที่กำหนด/ความถูกต้องของหลักเกณฑ์และอัตราการเบิกจ่าย** | เนื่องจากเจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงานด้านการเบิกจ่ายเงินอาจมีความเข้าใจที่ไม่ตรงกันหรือมีความเข้าใจที่คาดเคลื่อน อาจทำให้เกิดความผิดพลาดในการเบิกจ่ายงบประมาณและอาจเป็นช่องทางในการกระทำทุจริตได้โดยง่าย | เพื่อให้เจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงานด้านการเบิกจ่ายมีความรู้ความเข้าใจที่ถูกต้องและตรงกัน และมีแนวปฏิบัติที่ดีเป็นไปตามกฎระเบียบและข้อบังคับด้านการเบิกจ่ายที่กำหนด |
| **ด้านการรับและการจ่ายเงินของเจ้าหน้าที่ที่ไม่มีหน้าที่โดยตรงหรือมีส่วนเกี่ยวข้องที่มีเจตนาทุจริตต่อผู้รับบริการ** | 1. กระบวนการด้านการรับและการจ่ายเงิน ซึ่งผู้ปฏิบัติอาจไม่ปฏิบัติตามขั้นตอนและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง  2. เนื่องจากมีการเข้าใจคลาดเคลื่อนในการมอบหมายผู้ที่ไม่ใช่เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องกับการรับ/จ่ายเงิน ให้ทำหน้าที่รับจ่ายเงิน อาจจะทำให้เกิดความเสี่ยงต่อการทุจริตได้ | 1. เพื่อป้องกันมิให้ผู้ที่ไม่มีหน้าที่ด้านการรับ/จ่ายเงินโดยตรง ไปทำหน้าที่รับ/จ่ายเงิน ซึ่งอาจจะปฏิบัติงานโดยขาดความรู้ และอาจจะมีความเสี่ยงที่จะเกิดการทุจริตได้  2. เพื่อให้ผู้รับบริการมีความมั่นใจการจ่ายเงินเป็นไปอย่างถูกต้อง และเป็นไปตามระบบของมหาวิทยาลัย |
| **ด้านระบบและกลไกในการดำเนินงาน ยังไม่เป็นไปตามพระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ. 2562** | 1. การปฏิบัติตามและใช้พระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ. 2562  2. เจ้าหน้าที่อาจนำข้อมูลส่วนบุคคลไปแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตัว ที่ทำให้เกิดความเสียหายแก่หน่วยงานและเป็นความผิดตามพระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ. 2562  **3. การติดประกาศ Privacy notice ของการติดตั้งกล้องวงจดปิด (CCTV)** | เพื่อป้องกันการนำข้อมูลส่วนบุคคลอาจเกิดการนำข้อมูลส่วนบุคคลไปใช้หรือเผยแพร่เพื่อประโยชน์ทางธุรกิจ หรือประโยชน์อื่นใด |
| **ด้านการสอบแข่งขันบุคคลเข้าเป็นพนักงานมหาวิทยาลัย/ลูกจ้างชั่วคราว** | 1. อาจมีญาติหรือคนรู้จักใกล้ชิดมาสมัครเข้าทำงานและอาจมีการเรียกรับสิ่งของ เงิน หรือตำแหน่งอื่นใดที่จะส่งผลกระทบต่อผลการสอบคัดเลือก  **2. การแต่งตั้งคณะกรรมการฯ ชุดต่างๆ ไม่ควรเป็นคณะกรรมการชุดเดียวกัน เช่น คณะกรรมการออกข้อสอบ คณะกรรมการสอบสัมภาษณ์ เป็นต้น** | เพื่อให้การสอบแข่งขันบุคคลเป็นพนักงานมหาวิทยาลัยเป็นไปด้วยความโปร่งใส ไม่มีการเรียกรับผลประโยชน์อื่นใด |
| **ด้านการคัดเลือกบุคคลเข้าศึกษา** | การดำเนินงานบางด้าน อาจจะไม่ได้ดำเนินการตามแนวทางป้องกันการทุจริตที่ได้กำหนดไว้ครบถ้วนทุกครั้ง จึงอาจจะทำให้มีความเสี่ยงที่จะเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน | เพื่อป้องกันมิให้เกิดปัญหาด้านผลประโยชน์ทับซ้อนในกระบวนการดำเนินงานที่สำคัญในหน่วยงาน |
| **ด้านการคัดเลือกนักศึกษารับทุนการศึกษา** | กระบวนการคัดเลือกนักศึกษารับทุนการศึกษา ซึ่งอาจมีนักศึกษาในที่ปรึกษา หรือนักศึกษาที่รู้จักได้รับคัดเลือกทุนการศึกษา หรือการพิจารณาทุนการศึกษาให้กับนักศึกษาเฉพาะกลุ่ม | เพื่อให้การคัดเลือกนักศึกษารับทุนการศึกษาเป็นไปด้วยความโปร่งใส |
| **ด้านการนำทรัพย์สินของทางราชการไปใช้ประโยชน์ส่วนตัว** | 1. ผู้ปฏิบัติงานขาดความรู้ ความเข้าใจ ในกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการใช้ทรัพย์สินของทางราชการ  2. อาจขาดการควบคุม กำกับติดตาม หรือตรวจสอบการใช้ทรัพย์สินของทางราชการ ในบางกรณีและบางช่วงเวลาที่ไม่สามารถกำกับดูแลได้อย่างทั่วถึง เช่น การใช้รถ หรืออุปกรณ์ห้องประชุม | เพื่อให้การนำทรัพย์สินของทางราชการไปใช้ เป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง และป้องกันการเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน |

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

มหาวิทยาลัยได้กำหนด Risk Matrix เพื่อให้คณะ/สำนัก/วิทยาลัยใช้วัดระดับความเสี่ยง ได้ดังนี้

**ผลกระทบ (C)**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| ระดับ 5 | 5 | 10 | 15 | 20 | 25 |
| ระดับ 4 | 4 | 8 | 12 | 16 | 20 |
| ระดับ 3 | 3 | 6 | 9 | 12 | 15 |
| ระดับ 2 | 2 | 4 | **6** | 8 | 10 |
| ระดับ 1 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
|  | ระดับ 1 | ระดับ 2 | ระดับ 3 | ระดับ 4 | ระดับ 5 |

**โอกาสเกิด (L)**

**ระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk)**

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