**แบบฟอร์มการประเมินความเสี่ยงด้านการป้องกันการทุจริต และจัดทำแนวทางการป้องกันการทุจริต ระดับคณะ/หน่วยงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖5**

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

**ตัวอย่างการกำหนดประเด็นความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง/วัตถุประสงค์ของการดำเนินการ**

| **ประเด็นความเสี่ยง** | **ปัจจัยเสี่ยง** | **วัตถุประสงค์ของการดำเนินการ** |
| --- | --- | --- |
| ด้านการเบิกจ่ายเงินไม่เป็นไปตามข้อกฎหมายที่กำหนด/ความถูกต้องของหลักเกณฑ์และอัตราการเบิกจ่ายเงิน | ความเข้าใจของเจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงานด้านการเบิกจ่ายเงินอาจมีความเข้าใจที่ไม่ตรงกันหรือมีความเข้าใจที่คาดเคลื่อน อาจทำให้เกิดความผิดพลาดในการเบิกจ่ายงบประมาณและอาจเป็นช่องทางในการกระทำทุจริตได้โดยง่าย | เพื่อให้เจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงานด้านการเบิกจ่ายมีความรู้ความเข้าใจที่ถูกต้องและตรงกัน และมีแนวปฏิบัติที่ดีเป็นไปตามกฎระเบียบและข้อบังคับด้านการเบิกจ่ายที่กำหนด |
| ด้านการจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้อง - ประเด็นย่อย : การจัดทำรายงานขอซื้อขอจ้าง - ประเด็นย่อย : การประกาศผลผู้ชนะการซื้อหรือจ้าง | ความเข้าใจของเจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงานด้านการจัดซื้อจัดจ้าง มีความเข้าใจที่ไม่ตรงกันหรือมีความเข้าใจที่คาดเคลื่อน อาจทำให้เกิดความผิดพลาดในการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง และอาจเป็นช่องทางในการกระทำทุจริตได้โดยง่าย | เพื่อให้เจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงานด้านการจัดซื้อจัดจ้างมีความรู้ความเข้าใจที่ถูกต้องและตรงกัน และมีแนวปฏิบัติที่ดีในการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง  |
| ด้านการสอบแข่งขันบุคคลเป็นพนักงานมหาวิทยาลัย  | อาจมีญาติหรือคนรู้จักมาสมัครเข้าทำงานและอาจมีการเรียกรับสิ่งของ เงินหรือตำแหน่งอื่นใด | เพื่อให้การสอบแข่งขันบุคคลเป็นพนักงานมหาวิทยาลัยเป็นไปด้วยความโปร่งใส ไม่มีการเรียกรับผลประโยชน์อื่นใด |
| ด้านการคัดเลือกนักศึกษารับทุนการศึกษา | กระบวนการคัดเลือกนักศึกษารับทุนการศึกษา ซึ่งอาจมีนักศึกษาในที่ปรึกษา หรือนักศึกษาที่รู้จักได้รับคัดเลือกทุนการศึกษา 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)**

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