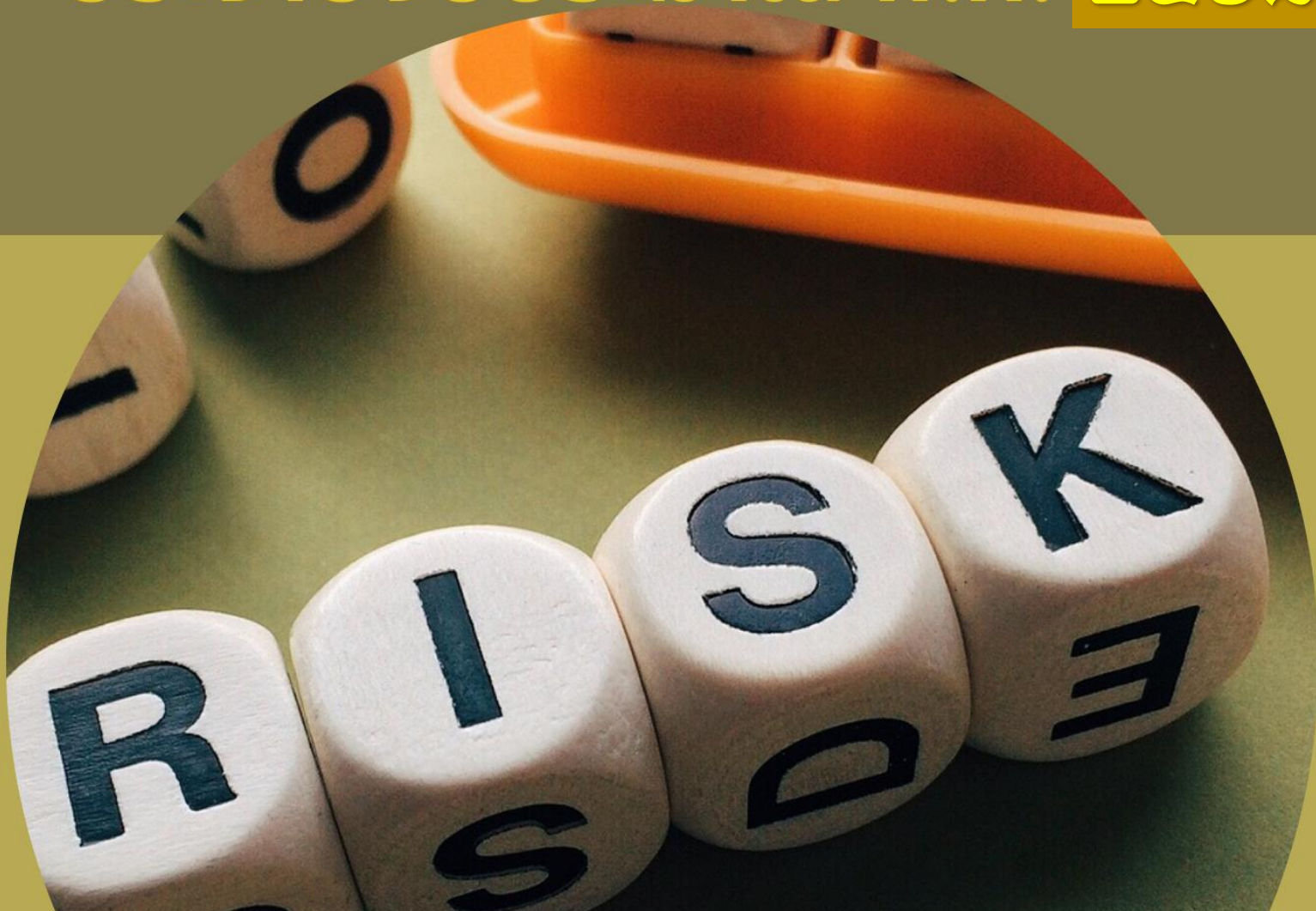


มหาวิทยาลัยกาฬสินธุ์

รายงานผลการดำเนินงาน
การป้องกันการทุจริต
มหาวิทยาลัยกาฬสินธุ์
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘



คำนำ

มหาวิทยาลัยกาฬสินธุ์ ได้แต่งตั้งคณะกรรมการดำเนินงานการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐของมหาวิทยาลัยกาฬสินธุ์ เพื่อจัดเตรียมข้อมูลประกอบการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (ITA) เพื่อพัฒนาระบบคุณธรรมและความโปร่งใสของมหาวิทยาลัยกาฬสินธุ์ ตัวชี้วัดที่ ๑๐ การป้องกันการทุจริต ตัวชี้วัดย่อยที่ ๑๐.๑ การดำเนินการเพื่อป้องกันการทุจริต ได้กำหนดรูปแบบและวิธีดำเนินงานในการประเมินความเสี่ยงเพื่อป้องกันการทุจริตประจำปีซึ่งจะต้องเป็นผลการประเมินความเสี่ยงและการบริหารจัดการความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต หรือการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับ ผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงาน และการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริต

รายงานฉบับนี้ เป็นรายงานผลการดำเนินงานการป้องกันการทุจริต และแนวทางการป้องกันการทุจริตมหาวิทยาลัยกาฬสินธุ์ พ.ศ. 2568 เพื่อให้ผู้ที่เกี่ยวข้องและผู้สนใจถือปฏิบัติตามแนวทางการดำเนินงานเพื่อป้องกันการทุจริตในหน่วยงานต่อไป

มหาวิทยาลัยกาฬสินธุ์
มกราคม 2568

สารบัญ

คำนำ			
สารบัญ			
บทที่ 1	บทนำ		
	ข้อมูลทั่วไปของมหาวิทยาลัยกาฬสินธุ์		1
	โครงสร้างส่วนราชการในมหาวิทยาลัยกาฬสินธุ์		3
บทที่ 2	กรอบการประเมินความเสี่ยงการทุจริต		
	วัตถุประสงค์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต		5
	กรอบการประเมินความเสี่ยงการทุจริต		5
	ขอบเขตความเสี่ยงการทุจริต		6
	ขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงการทุจริต		6
	การเตรียมการประเมินความเสี่ยงการทุจริต		7
บทที่ 3	รายงานผลการดำเนินงานการป้องกันการทุจริต มหาวิทยาลัยกาฬสินธุ์ ประจำปี พ.ศ. 2568		
	การระบุความเสี่ยง		8
	การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยง		9
	เมทริกส์ระดับความเสี่ยง		10
	การประเมินการควบคุมความเสี่ยง		11
	แผนบริหารความเสี่ยง		12
	การจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง		12
	จัดทำระบบการบริหารความเสี่ยง		14
	จัดทำรายงานการบริหารความเสี่ยง		16
	การรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง		18

บทที่ 1 บทนำ

ข้อมูลทั่วไปของมหาวิทยาลัยกาฬสินธุ์



มหาวิทยาลัยกาฬสินธุ์ จัดตั้งขึ้นตามพระราชบัญญัติมหาวิทยาลัยกาฬสินธุ์ พ.ศ. 2558 ประกาศในราชกิจจานุเบกษา เล่ม 132 ตอนที่ 86ก เมื่อวันที่ 8 กันยายน 2558 ให้รวมมหาวิทยาลัยราชภัฏกาฬสินธุ์ ตามกฎหมายว่าด้วยมหาวิทยาลัยราชภัฏ และมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลอีสาน วิทยาเขตกาฬสินธุ์ ตามกฎหมายว่าด้วยมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคล มาจัดตั้งเป็น “มหาวิทยาลัยกาฬสินธุ์” มีฐานะเป็นนิติบุคคล และเป็นส่วนราชการตามกฎหมายว่าด้วยวิธีการงบประมาณในสังกัดสำนักงานคณะกรรมการการอุดมศึกษา กระทรวงศึกษาธิการ ซึ่งการควบรวมมหาวิทยาลัยทั้งสองแห่งนี้เป็นการปรับปรุงการดำเนินการและลดความซ้ำซ้อนสถาบันอุดมศึกษาที่ตั้งอยู่ในจังหวัดเดียวกัน โดยให้บทบาทหน้าที่ตามมาตรา 6 แห่งพระราชบัญญัติมหาวิทยาลัยกาฬสินธุ์ พ.ศ. 2558 ว่าด้วย “ให้มหาวิทยาลัยเป็นสถาบันทางวิชาการที่ให้ความรู้และความชำนาญในการปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับวิชาชีพและวิชาชีพชั้นสูง มีวัตถุประสงค์เพื่อให้การศึกษาและส่งเสริมงานวิจัย เพื่อสร้างและพัฒนาคณะความรู้และเทคโนโลยี ให้บริการทางวิชาการแก่ท้องถิ่นและสังคม ให้โอกาสทางการศึกษาแก่ประชาชน ทะนุบำรุงศาสนา ศิลปวัฒนธรรม และการกีฬา รวมทั้งสนับสนุนกิจกรรมของรัฐและท้องถิ่น และการมีส่วนร่วม ในการพัฒนาชุมชนและอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม” ประวัติความเป็นมาทั้งสองสถาบันอุดมศึกษาที่มาควบรวมเป็น “มหาวิทยาลัยกาฬสินธุ์” พอสังเขปดังนี้

ตราสัญลักษณ์มหาวิทยาลัยกาฬสินธุ์



ตราสัญลักษณ์ประจำมหาวิทยาลัยกาฬสินธุ์

ตราสัญลักษณ์มหาวิทยาลัยกาฬสินธุ์ เป็นรูปยอดใบเสมาสีฟ้าคราม และมีลักษณะเป็นรูปมือสองข้าง ประนมเข้าหากัน ภายในประกอบด้วย รูปหยดน้ำอยู่ตรงกลาง ด้านล่างเป็นรูปเปลวเทียน ตัดเส้นโค้งรูปหยดน้ำ ด้านใต้เป็นชื่อมหาวิทยาลัยใช้อักษรไทยว่า “มหาวิทยาลัยกาฬสินธุ์” หรือใช้อักษร อังกฤษว่า “KALASIN UNIVERSITY” มีความหมายดังต่อไปนี้

- (1) รูปยอดใบเสมา มีที่มาจากรูปทรง 3 รูป ได้แก่
 - (ก) ปลายยอดขององค์พระธาตุนาค ซึ่งเป็นสิ่งศักดิ์สิทธิ์คู่บ้านคู่เมืองของจังหวัดกาฬสินธุ์ สื่อความหมายถึง ปัญญาและคุณธรรมอันเป็นสองสิ่งที่ประเสริฐที่สุด
 - (ข) ใบเสมา ซึ่งเป็นเอกลักษณ์สำคัญของจังหวัดกาฬสินธุ์ สื่อความหมายถึง ความมีอารยธรรม ความยิ่งใหญ่ ตลอดจนศิลปวัฒนธรรมที่เจริญรุ่งเรือง
 - (ค) เปลวเทียน สื่อความหมายถึง ความสว่างไสว ความรู้ ปัญญา และคุณธรรม
- (2) รูปมือสองข้างประนมเข้าหากัน สื่อความหมายถึง การบูรณาการร่วมกันของสองสถาบัน คือ มหาวิทยาลัยราชภัฏกาฬสินธุ์และมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลอีสาน วิทยาเขตกาฬสินธุ์ ซึ่งเป็นหลัก ในการก่อกำเนิดของมหาวิทยาลัยกาฬสินธุ์
- (3) รูปหยดน้ำ สื่อความหมายถึง ความอุดมสมบูรณ์ของจังหวัดกาฬสินธุ์
- (4) รูปเปลวเทียน แบ่งเป็น 3 ส่วน สื่อความหมายถึง การผนวกวิทยาศาสตร์ เทคโนโลยี และภูมิปัญญา ท้องถิ่นเข้าไว้ด้วยกัน ซึ่งเป็นปณิธานและพันธกิจของมหาวิทยาลัยกาฬสินธุ์ ที่มุ่งใช้ เพื่อพัฒนาชุมชนและสังคม
- (5) สีของตราสัญลักษณ์เป็นสีฟ้าคราม โดยสีฟ้าครามเข้ม สื่อความหมายถึง ความอุดมสมบูรณ์ ของความรู้และปัญญา ความเป็นอิสระ แร่งบันดาลใจ และพลังความคิดสร้างสรรค์ และสีฟ้าครามอ่อน สื่อความ หมายถึง บัณฑิตผู้มีความอดทน มุ่งมั่น สงบ และอ่อนน้อม

ปรัชญา ปณิธาน วิสัยทัศน์ พันธกิจ และอัตลักษณ์บัณฑิต

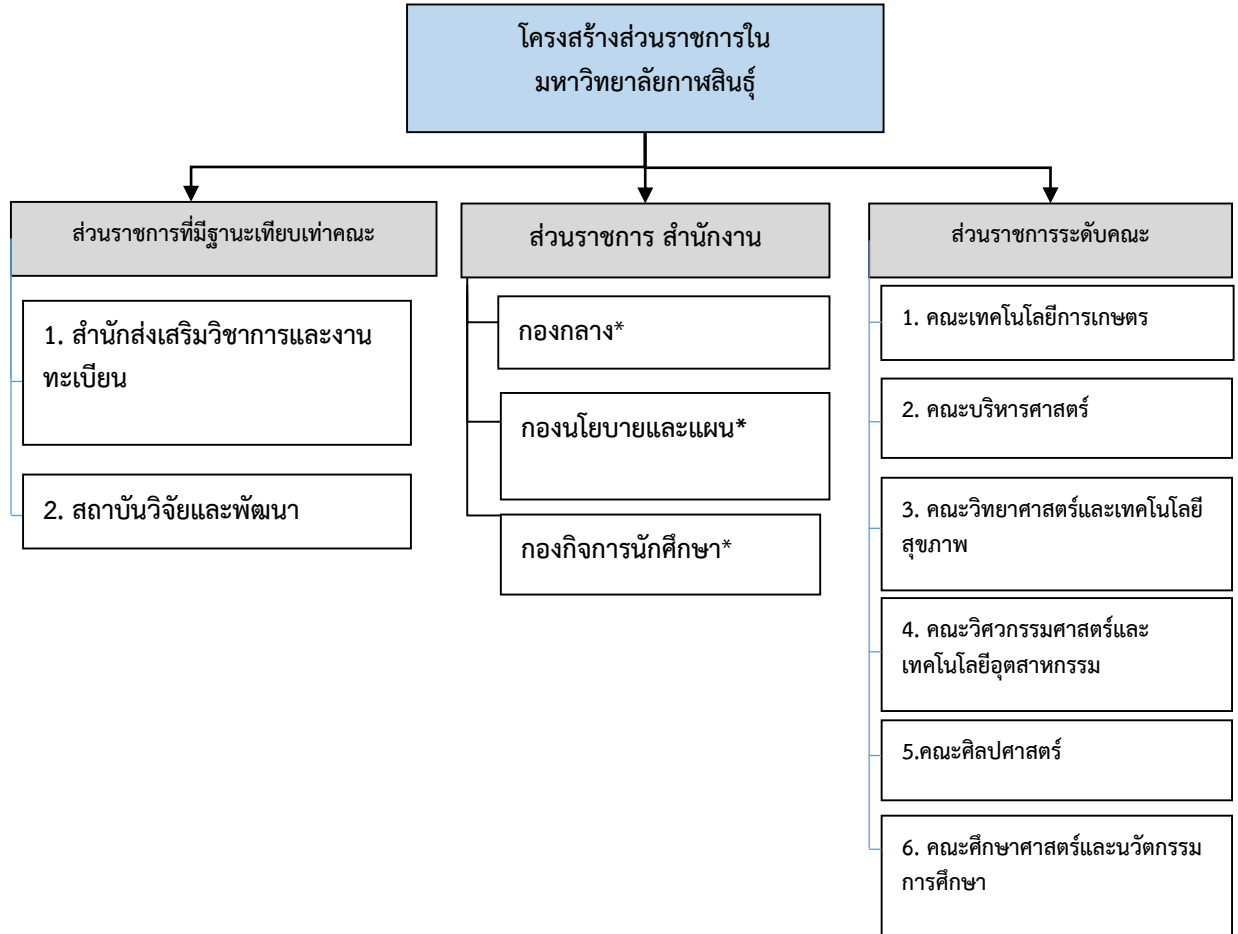
ปรัชญา	: ความรู้สร้างคุณค่า ภูมิปัญญาสร้างสังคม
ปณิธาน	: สร้างคนดี มีงานทำ ชี้นำสังคม
วิสัยทัศน์	: “มหาวิทยาลัยเพื่อการพัฒนาท้องถิ่นอย่างยั่งยืน และยกระดับมาตรฐานสู่สากล
พันธกิจ	<p>1) ผลิตบัณฑิตนวัตกรเพื่อท้องถิ่นและประเทศ (ผลิตบัณฑิตที่มีสมรรถนะสูงด้านนวัตกรรม ทักษะอาชีพและความเป็นผู้ประกอบการ พร้อมทักษะแห่งอนาคต) KSU Soft Skills 5C+ (Skill based transcript) ตอบสนองตลาดแรงงาน และสามารถสร้างการเปลี่ยนแปลงเชิงพื้นที่และสากลได้จริง)</p> <p>2) วิจัยและพัฒนานวัตกรรมที่มีผลกระทบเชิงพื้นที่ (มุ่งสร้างงานวิจัย สิ่งประดิษฐ์ และนวัตกรรมที่สอดคล้องกับบริบทอีสาน ยกระดับเศรษฐกิจสร้างสรรค์ เกษตรอัจฉริยะ และทุนวัฒนธรรมท้องถิ่นสู่การใช้ประโยชน์เชิงพาณิชย์และการขยายผลในระดับนานาชาติ)</p> <p>3) บริการวิชาการและถ่ายทอดเทคโนโลยีเพื่อชุมชน (ส่งเสริมการบริการวิชาการเชิงรุกที่เชื่อมโยงกับชุมชนและภาคธุรกิจ เพื่อแก้ไขปัญหา ยกระดับคุณภาพชีวิต และสร้างมูลค่าเพิ่มทางเศรษฐกิจและสังคมในพื้นที่)</p>

	<p>4) เสริมสร้างและสืบสานศิลปวัฒนธรรมอีสาน และยกระดับสู่เศรษฐกิจสร้างสรรค์ให้เติบโตในระดับภูมิภาค</p> <p>5) พัฒนาระบบบริหารจัดการที่ยืดหยุ่น ทันสมัย และมีธรรมาภิบาล (สร้างระบบนิเวศแห่งคุณภาพ) Quality Ecosystem) ที่ขับเคลื่อนด้วยดิจิทัล พัฒนาศักยภาพบุคลากร และส่งเสริมความโปร่งใสเพื่อการเติบโตอย่างยั่งยืน)</p>
<p>อัตลักษณ์บัณฑิต</p>	<p>“มุ่งมั่น สร้างสรรค์ เชี่ยวชาญวิชาชีพ”</p>

โครงสร้างส่วนราชการในมหาวิทยาลัยกาฬสินธุ์

กฎกระทรวง จัดตั้งส่วนราชการในมหาวิทยาลัยกาฬสินธุ์ กระทรวงศึกษาธิการ พ.ศ. 2561 ได้ประกาศในราชกิจจานุเบกษา เล่ม 135 ตอนที่ 69 ก เมื่อวันที่ 13 กันยายน 2561 แล้วนั้น สาระสำคัญของกฎกระทรวง จัดตั้งส่วนราชการในมหาวิทยาลัยกาฬสินธุ์ กระทรวงศึกษาธิการ รวม 9 ส่วนราชการ ดังนี้

- (1) สำนักงานอธิการบดี
- (2) คณะเทคโนโลยีการเกษตร
- (3) คณะบริหารศาสตร์
- (4) คณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยีสุขภาพ
- (5) คณะวิศวกรรมศาสตร์และเทคโนโลยีอุตสาหกรรม
- (6) คณะศิลปศาสตร์
- (7) คณะศึกษาศาสตร์ และนวัตกรรมการศึกษา
- (8) สถาบันวิจัยและพัฒนา
- (9) สำนักส่งเสริมวิชาการและงานทะเบียน



หมายเหตุ * ตามประกาศในราชกิจจานุเบกษา เล่มที่ 136 ตอนพิเศษ 55 ง
ประกาศกระทรวงศึกษาธิการ เรื่อง การแบ่งส่วนราชการในมหาวิทยาลัยกาฬสินธุ์ พ.ศ. 2562

บทที่ 2

กรอบการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

วัตถุประสงค์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

มาตรการป้องกันการทุจริตสามารถช่วยลดความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตในองค์กรได้ ดังนั้น การประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริต การออกแบบและการปฏิบัติงานตามมาตรการควบคุมภายในที่เหมาะสมจะช่วยลดความเสี่ยงด้านการทุจริต ตลอดจนการสร้างความจิตสำนึกและค่านิยมในการต่อต้านการทุจริตให้แก่บุคลากรขององค์กรถือเป็นการป้องกันการเกิดการทุจริตในองค์กร ทั้งนี้ การนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงมาใช้ในองค์กรจะช่วยให้เป็นหลักประกันในระดับหนึ่งว่า การดำเนินการขององค์กรจะไม่มีกรทุจริต หรือในกรณีที่พบกับการทุจริตที่ไม่คาดคิดโอกาสที่จะประสบกับปัญหาน้อยกว่าองค์กรอื่น หรือหากเกิดความเสียหายขึ้นก็จะเป็นความเสียหายที่น้อยกว่าองค์กรที่ไม่มีกรนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงมาใช้ เพราะได้มีการเตรียมการป้องกันล่วงหน้าไว้โดยให้เป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานประจำ มหาวิทยาลัยกาฬสินธุ์ จึงได้กำหนดวัตถุประสงค์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต ดังนี้

- 1) เพื่อประเมินความเสี่ยงในการป้องกันการทุจริต ระดับมหาวิทยาลัย ระดับคณะ และหน่วยงาน
- 2) เพื่อเป็นแนวทางการป้องกันการทุจริต ระดับมหาวิทยาลัย ระดับคณะ และหน่วยงาน

กรอบการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นการทำงานในลักษณะที่ทุกภาระงานต้องประเมินความเสี่ยงก่อนปฏิบัติงานทุกครั้ง และแทรกกิจกรรมตอบสนองความเสี่ยงไว้ก่อนเริ่มปฏิบัติงานหลักตามภาระงานปกติของการเฝ้าระวังความเสี่ยงล่วงหน้าจากภาระงานร่วมกันโดยเป็นส่วนหนึ่งของความรับผิดชอบปกติที่มีการรับรู้และยอมรับจากผู้ที่เกี่ยวข้อง กรอบตามหลักของการควบคุมภายในองค์กร ตามมาตรฐาน COSO (Committee of Sponsoring Organizations) กำหนดให้มีการควบคุมภายในเพิ่มเติม โดยเฉพาะอย่างยิ่งในภาพรวมของการกำกับดูแลกิจการ ดังนั้น การควบคุมภายในจึงถือว่ามีสำคัญอย่างยิ่งในการที่จะตอบสนองต่อความคาดหวังขององค์กรในการป้องกันเฝ้าระวังและตรวจสอบการทุจริตภายในกิจการ ประกอบด้วย 5 องค์ประกอบ 17 หลักการ ดังนี้

องค์ประกอบที่ 1 สภาพแวดล้อมการควบคุม (Control Environment)

- หลักการที่ 1 องค์กรยึดหลักความซื่อตรงและจริยธรรม
- หลักการที่ 2 คณะกรรมการแสดงออกถึงความรับผิดชอบต่อการกำกับดูแล
- หลักการที่ 3 คณะกรรมการและฝ่ายบริหาร มีอำนาจการสั่งการชัดเจน
- หลักการที่ 4 องค์กร จูงใจ รักษาไว้ และจูงใจพนักงาน
- หลักการที่ 5 องค์กรผลักดันให้ทุกตำแหน่งรับผิดชอบต่อการควบคุม

องค์ประกอบที่ 2 การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

- หลักการที่ 6 กำหนดเป้าหมายชัดเจน
- หลักการที่ 7 ระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยงอย่างครอบคลุม

- หลักการที่ 8 พิจารณาโอกาสที่จะเกิดการทุจริต
- หลักการที่ 9 ระบุและประเมินความเปลี่ยนแปลงที่จะกระทบต่อการควบคุมภายใน
- องค์ประกอบที่ 3 กิจกรรมการควบคุม (Control Activities)
- หลักการที่ 10 การควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
- หลักการที่ 11 พัฒนาระบบเทคโนโลยีที่ใช้ในการควบคุม
- หลักการที่ 12 ควบคุมให้นโยบายสามารถปฏิบัติได้
- องค์ประกอบที่ 4 สารสนเทศและการสื่อสาร Information and Communication
- หลักการที่ 13 องค์กรมีข้อมูลที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ
- หลักการที่ 14 มีการสื่อสารข้อมูลภายในองค์กรให้การควบคุมภายในดำเนินการต่อไป
- หลักการที่ 15 มีการสื่อสารกับหน่วยงานภายนอกในประเด็นที่อาจกระทบต่อการควบคุมภายใน
- องค์ประกอบที่ 5 กิจกรรมการกำกับติดตามและประเมินผล monitoring activity
- หลักการที่ 16 ติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน
- หลักการที่ 17 ประเมินและสื่อสารข้อบกพร่องของการควบคุมภายในทันเวลาและเหมาะสม

กรอบหรือภาระงานในการประเมินความเสี่ยงการทุจริตมี 4 กระบวนการดังนี้

1. แก้ไขปัญหาสิ่งที่เคยเกิดขึ้นไม่ให้เกิดซ้ำอีก
2. เผื่อระวังติดตามพฤติกรรมเสี่ยง ตั้งข้อบ่งชี้บางเรื่องที่น่าสงสัยทำการลดระดับความเสี่ยงนั้นหรือให้ข้อมูลเบาแส่นั้นแก่ผู้บริหาร
3. ป้องกันหลีกเลี่ยงพฤติกรรมที่นำไปสู่การสุ่มเสี่ยงต่อการกระทำผิดในส่วนที่พฤติกรรมที่เคยรับรู้ว่าจะเกิดมาก่อนคาดหมายได้ว่ามีโอกาสสูงที่จะเกิดซ้ำอีกทั้งที่รู้ว่าทำไปมีความเสี่ยงต่อการทุจริตจะต้องหลีกเลี่ยงด้วยการปรับ work for ใหม่ไม่เปิดช่องว่างให้การทุจริตเข้ามาได้อีก
4. การพยากรณ์ประมาณการสิ่งที่จะเกิดขึ้นและป้องกันป้องปรามล่วงหน้าในเรื่องประเด็นที่ไม่คุ้นเคยในส่วนที่เป็นปัจจัยความเสี่ยงที่มาจากพยากรณ์ประมาณการล่วงหน้าในอนาคต

ขอบเขตความเสี่ยงการทุจริต ประกอบด้วย

1. ความเสี่ยงการทุจริตด้านการอนุมัติ อนุญาต
2. ความเสี่ยงการทุจริตด้านการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่
3. ความเสี่ยงการทุจริตด้านการใช้จ่ายงบประมาณ

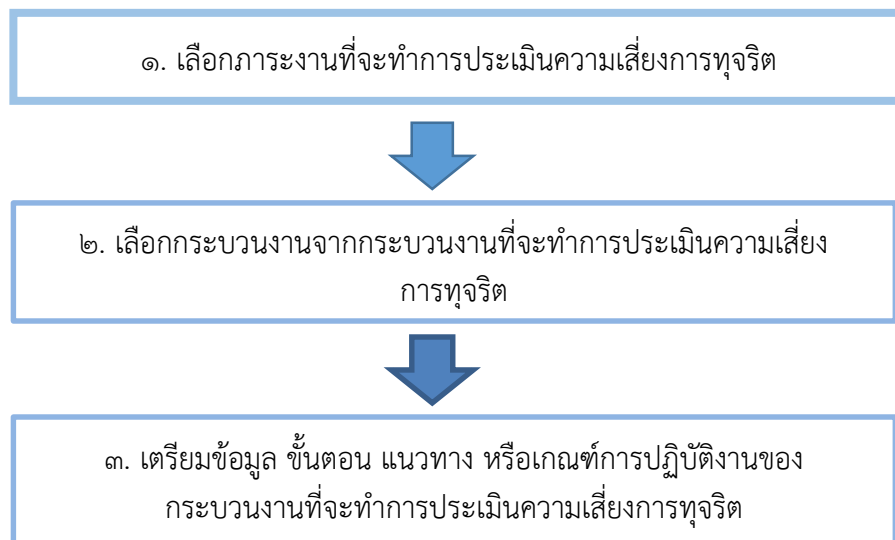
ขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงการทุจริตมี 9 ขั้นตอนดังนี้

1. การระบุความเสี่ยง
2. การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยง
3. การจัดระดับความเสี่ยง
4. การประเมินควบคุมความเสี่ยง
5. แผนบริหารความเสี่ยง
6. การจัดทำรายงานผลการเผื่อระวังความเสี่ยง

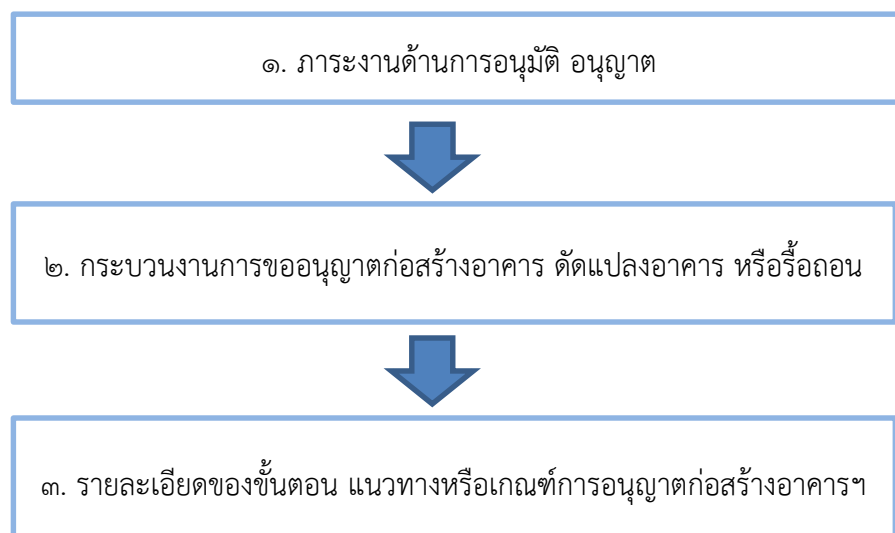
7. จัดทำระบบการบริหารความเสี่ยง
8. การจัดทำรายงานการบริหารความเสี่ยง
9. การรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง

การเตรียมการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

มหาวิทยาลัยกาฬสินธุ์ ประเมินความเสี่ยงการทุจริต โดยทำการคัดเลือกกระบวนการงานจากภาระงานที่จะทำการประเมิน ดังนี้ 1. ภาระงานด้านการอนุมัติ อนุญาต ตามกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง 2. ภาระงานด้านการจัดซื้อจัดจ้าง และ 3. ภาระงานด้านภารกิจหลักตามอำนาจหน้าที่ของหน่วยงาน เมื่อคัดเลือกภาระงานที่จะทำการประเมินความเสี่ยงจากการทุจริตได้แล้ว ให้ทำการคัดเลือกกระบวนการงานของภาระงานด้านนั้นๆ โดยเฉพาะภาระงานที่มีความเสี่ยงต่อการเกิดการทุจริตสูง และจัดเตรียมข้อมูล ขั้นตอน แนวทาง หรือหลักเกณฑ์การปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้อง จากนั้นลงมือทำตามขั้นตอนการประเมินความเสี่ยง



(ตัวอย่าง)



บทที่ 3

รายงานผลการดำเนินงานการป้องกันความเสี่ยงการทุจริต มหาวิทยาลัยกาฬสินธุ์ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568

มหาวิทยาลัยกาฬสินธุ์ ดำเนินการประเมินความเสี่ยงการทุจริต โดยได้คัดเลือกกระบวนการงานที่จะทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 ดังนี้

1. การระบุความเสี่ยง

ตารางที่ 1 ตารางระบุความเสี่ยง (Known Factor และ Unknown Factor)

ประเมินความเสี่ยงการทุจริต ปีงบประมาณ พ.ศ. 2568			
ที่	เหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต	ประเภทความเสี่ยงการทุจริต	
		Known Factor	Unknown Factor
ความเสี่ยงการทุจริตด้านการอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของราชการ พ.ศ. 2558			
1	มีการเรียกเก็บเงินพิเศษจากผู้ขอรับบริการ นอกเหนือจากค่าธรรมเนียมปกติ เพื่อแลกกับการให้บริการ หรือการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต		✓
ความเสี่ยงการทุจริตด้านการใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ			
2	การอนุมัติการเบิกจ่ายที่อยู่นอกเหนืออำนาจตามระเบียบหรือประกาศของมหาวิทยาลัย		✓
ความเสี่ยงการทุจริตด้านการจัดซื้อจัดจ้าง			
3	การจัดทำขอบข่ายงาน (TOR) เอื้อประโยชน์กับผู้ประกอบการรายใดรายหนึ่ง		✓
ความเสี่ยงการทุจริตด้านการบริหารงานบุคคล			
4	การแต่งตั้งโยกย้ายบุคลากร โดยไม่สอดคล้องกับความรู้ความสามารถในการปฏิบัติงาน เพื่อประโยชน์ต่อตนเองและพวกพ้อง		✓
5	การเรียกรับสินบน ของขวัญ เพื่อให้ได้เข้ามาปฏิบัติงานในมหาวิทยาลัย		✓

หมายเหตุ : Known Factor คือ ความเสี่ยงทั้งที่เป็นปัญหาพฤติกรรมที่เคยรับรู้ว่าจะเคยเกิดมาก่อนคาดการณ์ได้ว่ามีโอกาสสูงที่จะเกิดขึ้น และ Unknown Factor ปัจจัยความเสี่ยงที่มาจากพยากรณ์ประมาณการล่วงหน้าในอนาคตปัญหาพฤติกรรมความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น

2. การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยง

แสดงสถานะความเสี่ยงการทุจริต ออกตามรายสี เขียว เหลือง ส้ม แดง โดยระบุสถานะของความเสี่ยงในช่องสี มีความหมายสถานะความเสี่ยงตามสี ดังนี้

1. สถานะสีเขียว : ความเสี่ยงระดับต่ำ
2. สถานะสีเหลือง : ความเสี่ยงระดับปานกลาง และสามารถใช้ความรอบคอบระมัดระวังในระหว่างปฏิบัติงานตามปกติ ควบคุมดูแลได้
3. สถานะสีส้ม : ความเสี่ยงระดับสูง เป็นกระบวนการที่มีผู้เกี่ยวข้องหลายคน หลายหน่วยงานภายในองค์กร มีหลายขั้นตอน จนยากต่อการควบคุม หรือไม่มีอำนาจควบคุมข้ามหน่วยงานตามหน้าที่ปกติ
4. สถานะสีแดง : ความเสี่ยงระดับสูงมาก เป็นกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับบุคคลภายนอก ซึ่งไม่สามารถตรวจสอบได้ชัดเจน ไม่สามารถกำกับติดตามได้อย่างใกล้ชิดหรืออย่างสม่ำเสมอ

ตารางที่ 2 ตารางแสดงสถานะความเสี่ยง (แยกตามสี)

ที่	ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงการทุจริต	สีเขียว	สีเหลือง	สีส้ม	สีแดง
1	มีการเรียกเก็บเงินพิเศษจากผู้ขอรับบริการ นอกเหนือจากค่าธรรมเนียมปกติ เพื่อแลกกับการให้บริการ หรือการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต	✓			
2	การอนุมัติการเบิกจ่ายที่อยู่นอกเหนืออำนาจตามระเบียบหรือประกาศของมหาวิทยาลัย		✓		
3	การจัดทำขอบข่ายงาน (TOR) เอื้อประโยชน์กับผู้ประกอบการรายใดรายหนึ่ง		✓		
4	การแต่งตั้งโยกย้ายบุคลากร โดยไม่สอดคล้องกับความรู้ ความสามารถในการปฏิบัติงาน เพื่อประโยชน์ต่อตนเองและพวกพ้อง		✓		
5	การเรียกรับสินบน ของขวัญ เพื่อให้ได้เข้ามาปฏิบัติงานในมหาวิทยาลัย	✓			

หมายเหตุ : โดยสีเขียว หมายถึง ความเสี่ยงระดับต่ำ สีเหลือง หมายถึง ความเสี่ยงระดับปานกลาง สีส้ม หมายถึง ความเสี่ยงระดับสูง และสีแดง หมายถึง ความเสี่ยงระดับสูงมาก

3. เมทริกส์ระดับความเสี่ยง (Risk level matrix)

การกำหนดค่าคะแนนความเสี่ยงของปัจจัยความเสี่ยงตามตาราง ตาราง 2 ระดับคะแนนความจำเป็นของการเฝ้าระวัง ควบคู่กับระดับคะแนนความรุนแรงของผลกระทบ ดังนี้

3.1 ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง มีแนวทางในการพิจารณา ดังนี้

- ถ้าเป็นกิจกรรม หรือขั้นตอนหลักที่สำคัญของกระบวนการงานนั้นๆ แสดงว่ากิจกรรมหรือขั้นตอนนั้น เป็น MUST หมายถึง มีความจำเป็นสูงของการเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริตที่ต้องทำการป้องกัน ไม่ดำเนินการไม่ได้ ค่าของ MUST คือ ค่าที่อยู่ในระดับ 3 หรือ 2

- ถ้าเป็นกิจกรรม หรือขั้นตอนรองของกระบวนการงานนั้นๆ แสดงว่ากิจกรรมหรือขั้นตอนนั้นเป็น SHOULD หมายถึง มีความจำเป็นต่ำในการเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริต ค่าของ SHOULD คือ ค่าที่อยู่ในระดับ 1 เท่านั้น

3.2 ระดับความรุนแรงของผลกระทบ มีแนวทางในการพิจารณา ดังนี้

- กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นเกี่ยวข้องกับ ผู้มีส่วนได้เสีย Stakeholders รวมถึงหน่วยงานกำกับดูแล พันธมิตร ภาครีเอช่าย ค่าอยู่ที่ 2 หรือ 3

- กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นเกี่ยวข้องกับ ผลกระทบทางการเงิน รายได้ลด รายจ่ายเพิ่ม Financial ค่าอยู่ที่ 2 หรือ 3

- กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นผลกระทบต่อผู้ใช้บริการ กลุ่มเป้าหมาย Customer/User ค่าที่อยู่ 2 หรือ 3

- กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นผลกระทบต่อกระบวนการภายใน Internal Process หรือกระทบด้านการเรียนรู้ องค์กรความรู้ Learning & Growth ค่าอยู่ที่ 1 หรือ 2

ตารางที่ 3 SCORING ทะเบียนข้อมูลที่ต้องเฝ้าระวัง 2 มิติ (หรือตารางเมทริกส์ระดับความเสี่ยง)

ที่	ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง			ระดับความรุนแรงของผลกระทบ			ค่าความเสี่ยงรวม จำเป็น X รุนแรง
		3	2	1	3	2	1	
1	มีการเรียกเก็บเงินพิเศษจากผู้ขอรับบริการ นอกเหนือจากค่าธรรมเนียมปกติ เพื่อแลกกับการให้บริการ หรือการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต		2			2		4
2	การอนุมัติการเบิกจ่ายที่อยู่ นอกเหนืออำนาจตามระเบียบ		2			2		4

	หรือประกาศของมหาวิทยาลัย			
3	การจัดทำขอบข่ายงาน (TOR) เอื้อประโยชน์กับผู้ประกอบการ รายใดรายหนึ่ง	2	2	4
4	การแต่งตั้งโยกย้ายบุคลากร โดยไม่สอดคล้องกับความรู้ความสามารถในการปฏิบัติงาน เพื่อประโยชน์ต่อตนเองและพวกพ้อง	2	2	4
5	การเรียกรับสินบน ของขวัญ เพื่อให้ได้เข้ามาปฏิบัติงานใน มหาวิทยาลัย	1	3	3

4. การประเมินการควบคุมความเสี่ยง (Risk-Control Matrix Assessment)

ให้นำค่าความเสี่ยงรวม (จำเป็น X รุนแรง) จากตารางที่ 3 มาทำการประเมินการควบคุม การทุจริต ว่าจะมีระดับการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตอยู่ในระดับใด เมื่อเทียบกับคุณภาพการจัดการ (คุณภาพการจัดการ สอดส่อง เฝาระวังในงานปกติ) โดยเกณฑ์คุณภาพการจัดการ จะแบ่งเป็น 3 ระดับ ดังนี้

ดี : จัดการได้ทันที ทุกครั้งที่เกิดความเสี่ยง ไม่กระทบถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบผลงาน องค์กรไม่มีผลเสียหายทางการเงิน ไม่มีรายจ่ายเพิ่ม

พอใช้ : จัดการได้โดยส่วนใหญ่ มีบางครั้งยังจัดการไม่ได้ กระทบถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบผลงาน องค์กรยอมรับได้ มีความเข้าใจ

อ่อน : จัดการไม่ได้ หรือได้เพียงส่วนน้อย การจัดการเพิ่มเกิดจากรายจ่าย มีผลกระทบต่อผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบผลงานและยอมรับไม่ได้ ไม่มีความเข้าใจ

ตารางที่ 4 ตารางแสดงการประเมินการควบคุมความเสี่ยง

ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยง การทุจริต	คุณภาพการ จัดการ	ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต		
		ค่าความเสี่ยง ระดับต่ำ	ค่าความเสี่ยง ระดับปานกลาง	ค่าความเสี่ยง ระดับสูง
- การเรียกรับสินบน ของขวัญ เพื่อให้ได้เข้ามาปฏิบัติงานใน มหาวิทยาลัย	ดี	ต่ำ (1)	ค่อนข้างต่ำ (2)	ปานกลาง (3)
- มีการเรียกเก็บเงินพิเศษจากผู้ ขอรับบริการ นอกเหนือจาก	พอใช้	ค่อนข้างต่ำ (4)	ปานกลาง (5)	ค่อนข้างสูง (6)

<p>ค่าธรรมเนียมปกติ เพื่อแลกกับการให้บริการ หรือการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต</p> <ul style="list-style-type: none"> - การอนุมัติการเบิกจ่ายที่อยู่ นอกเหนืออำนาจตามระเบียบหรือ ประกาศของมหาวิทยาลัย - การจัดทำขอบข่ายงาน (TOR) เอื้อ ประโยชน์กับผู้ประกอบการรายใด รายหนึ่ง - การแต่งตั้งโยกย้ายบุคลากร โดยไม่ สอดคล้องกับความรู้ ความสามารถ ในการปฏิบัติงาน เพื่อประโยชน์ต่อ ตนเองและพวกพ้อง - การเรียกรับสินบน ของขวัญ เพื่อให้ได้เข้ามาปฏิบัติงานใน มหาวิทยาลัย 				
-	อ่อน	ปานกลาง (7)	ค่อนข้างสูง (8)	สูง (9)

5. แผนบริหารความเสี่ยง

เลือกเหตุการณ์ที่มีความเสี่ยงสูงสุดจากการประเมินการควบคุมความเสี่ยง Risk – Control Matrix Assessment ในตารางที่ 4 ที่อยู่ในช่องค่าความเสี่ยงระดับสูง หรือค่าความเสี่ยงระดับ 5, 6, 7, 8 หรือ 9 โดยเฉพาะช่องสูง (9) ควรเลือกมาทำแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริตก่อนเป็นอันดับแรก

จากการประเมินความเสี่ยงการทุจริตดังกล่าว พบว่า ค่าประเมินความเสี่ยงการทุจริตอยู่ในระดับ 3 – 6 หรืออยู่ในระดับความเสี่ยงค่อนข้างต่ำ – ค่อนข้างสูง คุณภาพการจัดการอยู่ในระดับ ดี – พอใช้ การบริหารจัดการความเสี่ยงจะอยู่ในระดับเฝ้าระวัง และทำกิจกรรมบริหารความเสี่ยง

6. การจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง

เพื่อติดตามเฝ้าระวัง เป็นการประเมินการบริหารความเสี่ยงการทุจริตในกิจกรรมตามแผนบริหาร ความเสี่ยง ซึ่งเปรียบเสมือนเป็นการสร้างตะแกรงดัก เพื่อเป็นการยืนยันผลการป้องกันหรือแก้ไขปัญหา มี ประสิทธิภาพมากขึ้นเพียงใด โดยการแยกสถานการณ์เฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริตต่อไป ออกเป็น 3 สี ได้แก่ สี เขียว สีเหลือง สีแดง

ตารางที่ 5 ตารางจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง

เพื่อติดตามเฝ้าระวัง เป็นการประเมินการบริหารความเสี่ยงการทุจริตในกิจกรรมตามแผนบริหารความเสี่ยงของ
 ขั้นตอนที่ 5 ซึ่งเปรียบเสมือนเป็นการสร้างตะแกรงดัก เพื่อเป็นการยืนยันผลการป้องกันหรือแก้ไขปัญหาที่มี
 ประสิทธิภาพมากน้อยเพียงใด โดยการแยกสถานการณ์เฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริตต่อไป ออกเป็น 3 สี ได้แก่ สี
 เขียว สีเหลือง สีแดง

ที่	ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงการทุจริต	สถานะความเสี่ยง		
		เขียว	เหลือง	แดง
1	มีการเรียกเก็บเงินพิเศษจากผู้ขอรับบริการ นอกเหนือจากค่าธรรมเนียมปกติ เพื่อแลกกับการ ให้บริการ หรือการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต (ค่าความเสี่ยง = 4)	✓		
2	การอนุมัติการเบิกจ่ายที่อยู่นอกเหนืออำนาจตาม ระเบียบหรือประกาศของมหาวิทยาลัย (ค่าความเสี่ยง = 4)	✓		
3	การจัดทำขอบข่ายงาน (TOR) เอื้อประโยชน์กับ ผู้ประกอบการรายใดรายหนึ่ง (ค่าความเสี่ยง = 4)	✓		
4	การแต่งตั้งโยกย้ายบุคลากร โดยไม่สอดคล้องกับความรู้ ความสามารถในการปฏิบัติงาน เพื่อประโยชน์ต่อตนเอง และพวกพ้อง (ค่าความเสี่ยง = 4)	✓		
5	การเรียกรับสินบน ของขวัญ เพื่อให้ได้เข้ามาปฏิบัติงาน ในมหาวิทยาลัย (ค่าความเสี่ยง = 3)	✓		

- ✓ สถานะสีเขียว : ไม่เกิดกรณีที่อยู่ในข่ายความเสี่ยง ยังไม่ต้องทำกิจกรรมเพิ่ม
- ✓ สถานะสีเหลือง : เกิดกรณีที่อยู่ในข่ายความเสี่ยง แต่แก้ไขได้ทันทีที่ ตามมาตรการ /
นโยบาย / โครงการ / กิจกรรมที่เตรียมไว้ แผนใช้ได้ผล ค่าความเสี่ยงรวมไม่เกินระดับ 6
- ✓ สถานะสีแดง : เกิดกรณีที่อยู่ในข่ายยังแก้ไขไม่ได้ ควรมีมาตรการ / นโยบาย / โครงการ /
กิจกรรม เพิ่มขึ้น แผนใช้ไม่ได้ผล ค่าความเสี่ยงรวมไม่เกินระดับ 6

7. จัดทำระบบการบริหารความเสี่ยง แนวทางบริหารจัดการความเสี่ยง

นำผลจากทะเบียนเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริต สถานะความเสี่ยงการทุจริตที่อยู่ในข่ายที่ยังแก้ไขไม่ได้ จะต้องมียุทธศาสตร์ หรือมาตรการอะไรเพิ่มเติมต่อไป โดยแยกสถานะเพื่อทำระบบบริหารความเสี่ยงออกเป็นดังนี้

- 7.1 เกินกว่าการยอมรับ (สถานะสีแดง Red) ควรมียุทธศาสตร์เพิ่มเติม
- 7.2 เกิดขึ้นแล้วแต่ยอมรับได้ ควรมียุทธศาสตร์เพิ่มเติม (สถานะสีเหลือง Yellow)
- 7.3 ยังไม่เกิดเฝ้าระวังต่อเนื่อง (สถานะสีเขียว Green)

ตารางที่ 6 ตารางจัดทำระบบความเสี่ยง

6.1 (สถานะสีแดง Red) เกินกว่าการยอมรับ ควรมียุทธศาสตร์เพิ่มเติม

กระบวนการ งาน/กิจกรรม	แผนบริหารความเสี่ยง มาตรการ / นโยบาย / โครงการ / กิจกรรม เพิ่มเติม
-	

6.2 (สถานะสีเหลือง Yellow) เกิดขึ้นแล้วแต่ยอมรับได้ ควรมียุทธศาสตร์เพิ่มเติม

กระบวนการ งาน/กิจกรรม	แผนบริหารความเสี่ยง มาตรการ / นโยบาย / โครงการ / กิจกรรม เพิ่มเติม
-	

6.3 (สถานะสีเขียว Green) ยังไม่เกิด เฝ้าระวังต่อเนื่อง

กระบวนการ งาน/กิจกรรม	แผนบริหารความเสี่ยง มาตรการ / นโยบาย / โครงการ / กิจกรรม เพิ่มเติม
มีการเรียกเก็บเงินพิเศษจากผู้เข้ารับบริการ นอกเหนือจากค่าธรรมเนียมปกติ เพื่อแลกกับการให้บริการ หรือ การพิจารณาอนุมัติ อนุญาต (ค่าความเสี่ยง = 4)	- มาตรการแสดงเจตนากรณีในการนำหลักคุณธรรมมาใช้ในการบริหารงานของผู้บริหารด้วยการจัดทำแผนปฏิบัติการป้องกันการทุจริตเพื่อยกระดับคุณธรรมและความโปร่งใส - จัดให้มีระบบและช่องทางการรับเรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับการทุจริต
การอนุมัติการเบิกจ่ายที่อยู่ นอกเหนืออำนาจตามระเบียบหรือ ประกาศของมหาวิทยาลัย (ค่าความเสี่ยง = 4)	- มาตรการแสดงเจตนากรณีในการนำหลักคุณธรรมมาใช้ในการบริหารงานของผู้บริหารด้วยการจัดทำแผนปฏิบัติการป้องกันการทุจริตเพื่อยกระดับคุณธรรมและความโปร่งใส
การจัดทำขอบข่ายงาน (TOR) เอื้อประโยชน์กับผู้ประกอบการรายใด	- มาตรการป้องกันการผลประโยชน์ทับซ้อน - มาตรการส่งเสริมการปฏิบัติงานตามประมวลจริยธรรมสำหรับ

<p>รายหนึ่ง (ค่าความเสี่ยง = 4)</p>	<p>เจ้าหน้าที่ของรัฐ - กำกับดูแล ติดตามโดยผู้บริหาร</p>
<p>การแต่งตั้งโยกย้ายบุคลากร โดยไม่ สอดคล้องกับความรู้ ความสามารถ ในการปฏิบัติงาน เพื่อประโยชน์ต่อ ตนเองและพวกพ้อง (ค่าความเสี่ยง = 4)</p>	<p>- มาตรการแสดงเจตนากรณีในการนำหลักคุณธรรมมาใช้ในการ บริหารงานของผู้บริหารด้วยการจัดทำแผนปฏิบัติการป้องกันการ ทุจริตเพื่อยกระดับคุณธรรมและความโปร่งใส - มาตรการส่งเสริมการปฏิบัติงานตามประมวลจริยธรรมสำหรับ เจ้าหน้าที่ของรัฐ - โครงการพัฒนาความรู้ด้านกฎหมาย และระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการ ปฏิบัติงานสำหรับบุคลากร และผู้บริหาร - มาตรการสร้างความโปร่งใสในการบริหารงานบุคคล - กิจกรรมเสริมสร้างความโปร่งใสในองค์กร</p>
<p>การเรียกรับสินบน ของขวัญ เพื่อให้ ได้เข้ามาปฏิบัติงานในมหาวิทยาลัย (ค่าความเสี่ยง = 3)</p>	<p>- มาตรการ No Gift Policy - สร้างความรู้ความเข้าใจ/ สร้างการตระหนักรู้เกี่ยวกับการทุจริตใน ประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน โดยการจัดอบรม กฎหมายสำหรับ ผู้บริหาร/ผู้ปฏิบัติงาน - ซักซ้อมแนวปฏิบัติตาม คู่มือการป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อน ด้าน การ สอบแข่งขันบุคคลเป็นพนักงานมหาวิทยาลัยที่ กำหนดให้ เจ้าหน้าที่หรือคณะกรรมการที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินการสอบแข่งขัน ต้อง แสดงความบริสุทธิ์ใจโดยการยืนยันและรับรอง ตนเองว่าไม่มี ส่วนได้ส่วนเสียหรือมีส่วน เกี่ยวข้องไม่ว่าทางใดทางหนึ่งกับผู้สมัคร สอบแข่งขัน - ทบทวนมาตรการในการ ป้องกันการทุจริตการสอบแข่งขันบุคคล เป็น พนักงานมหาวิทยาลัย/ลูกจ้างชั่วคราว</p>

8. การจัดทำรายงานการบริหารความเสี่ยง

เป็นการจัดทำรายงานสรุปให้เห็นในภาพรวม ว่ามีผลการบริหารความเสี่ยงการทุจริตตาม ของแต่ละสถานะ (สี) อย่างไร เพื่อเป็นเครื่องมือในการกำกับ ติดตาม ประเมินผล

ตารางที่ 7 ตารางรายงานการบริหารความเสี่ยง

สถานะความเสี่ยง		
เขียว	เหลือง	แดง
<ul style="list-style-type: none"> -มาตรการแสดงเจตนากรณีในการนำหลักคุณธรรมมาใช้ในการบริหารงานของผู้บริหารด้วยการจัดทำแผนปฏิบัติการป้องกันการทุจริตเพื่อยกระดับคุณธรรมและความโปร่งใส -จัดให้มีระบบและช่องทางการรับเรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับการทุจริต - มาตรการแสดงเจตนากรณีในการนำหลักคุณธรรมมาใช้ในการบริหารงานของผู้บริหารด้วยการจัดทำแผนปฏิบัติการป้องกันการทุจริตเพื่อยกระดับคุณธรรมและความโปร่งใส - มาตรการป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อน - มาตรการส่งเสริมการปฏิบัติงานตามประมวลจริยธรรมสำหรับเจ้าหน้าที่ของรัฐ - กำกับดูแล ติดตามโดยผู้บริหาร -มาตรการแสดงเจตนากรณีในการนำหลักคุณธรรมมาใช้ในการบริหารงานของผู้บริหารด้วยการจัดทำแผนปฏิบัติการป้องกันการทุจริตเพื่อยกระดับคุณธรรมและความโปร่งใส - มาตรการส่งเสริมการปฏิบัติงานตามประมวลจริยธรรมสำหรับ 		

สถานะความเสี่ยง		
เขียว	เหลือง	แดง
<p>เจ้าหน้าที่ของรัฐ</p> <ul style="list-style-type: none"> -โครงการพัฒนาความรู้ด้านกฎหมาย และระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานสำหรับบุคลากร และผู้บริหาร - มาตรการสร้างความโปร่งใสในการบริหารงานบุคคล - กิจกรรมเสริมสร้างความโปร่งใสในองค์กร - มาตรการ No Gift Policy - สร้างความรู้ความเข้าใจ/ สร้างการตระหนักรู้เกี่ยวกับการทุจริตใน ประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน โดยการจัดอบรม กฎหมาย สำหรับผู้บริหาร/ผู้ปฏิบัติงาน - ชักซ้อมแนวปฏิบัติตาม คู่มือการป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อนด้านการ สอบแข่งขันบุคคลเป็นพนักงานมหาวิทยาลัยที่กำหนดให้เจ้าหน้าที่หรือคณะกรรมการที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินการสอบแข่งขัน ต้องแสดงความบริสุทธิ์ใจโดยการยืนยันและรับรอง ตนเองว่าไม่มีส่วนได้ส่วนเสียหรือมีส่วนเกี่ยวข้องไม่ว่าทางใดทางหนึ่งกับผู้สมัคร สอบแข่งขัน - ทบทวนมาตรการในการป้องกันการทุจริตการสอบแข่งขันบุคคลเป็น พนักงานมหาวิทยาลัย/ลูกจ้างชั่วคราว 		

9. รายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง

เป็นการจัดทำแบบรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริตหรือสถานะแผนความเสี่ยงการทุจริต ตารางที่ 8

ตารางที่ 8 แบบรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง

แบบรายงานสถานะแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต ณ วันที่ 30 กันยายน 2568 หน่วยงานที่ประเมิน มหาวิทยาลัยกาฬสินธุ์	
ชื่อแผนบริหารความเสี่ยง	1. มาตรการป้องกันการทุจริตการอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของราชการ พ.ศ. 2558
เหตุการณ์ความเสี่ยง	การเรียกเก็บเงินพิเศษจากผู้ขอรับบริการ นอกเหนือจากค่าธรรมเนียมปกติ เพื่อแลกกับการให้บริการ หรือการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต
สถานการณ์การจัดการความเสี่ยง	<input type="checkbox"/> ยังไม่ได้ดำเนินการ <input type="checkbox"/> เผื่อระวัง และติดตามต่อเนื่อง <input type="checkbox"/> เริ่มดำเนินการไปบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน <input checked="" type="checkbox"/> ดำเนินการแล้ว <input type="checkbox"/> ต้องการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงใหม่ให้เหมาะสม <input type="checkbox"/> เหตุผลอื่น (โปรดระบุ).....
ผลการดำเนินงาน	- ผู้บริหารการแสดงเจตนาพร้อมในการนำหลักคุณธรรมมาใช้ในการบริหารงานของผู้บริหารด้วยการจัดทำแผนปฏิบัติการป้องกันการทุจริตเพื่อยกระดับคุณธรรมและความโปร่งใส - จัดให้มีระบบและช่องทางการรับเรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับการทุจริตพบว่า ไม่มีข้อร้องเรียนการทุจริต https://th.ksu.ac.th/ร้องเรียน
ผู้รับผิดชอบ	คณะ/สำนัก/สถาบัน
ชื่อแผนบริหารความเสี่ยง	2. มาตรการป้องกันการทุจริตด้านการใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ
เหตุการณ์ความเสี่ยง	การอนุมัติการเบิกจ่ายที่อยู่นอกเหนืออำนาจตามระเบียบหรือประกาศของมหาวิทยาลัย
สถานการณ์การจัดการความเสี่ยง	<input type="checkbox"/> ยังไม่ได้ดำเนินการ <input type="checkbox"/> เผื่อระวัง และติดตามต่อเนื่อง <input type="checkbox"/> เริ่มดำเนินการไปบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน <input checked="" type="checkbox"/> ดำเนินการแล้ว <input type="checkbox"/> ต้องการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงใหม่ให้เหมาะสม

	<input type="checkbox"/> เหตุผลอื่น (โปรดระบุ).....
ผลการดำเนินงาน	<ul style="list-style-type: none"> - ผู้บริหารเข้าร่วมกิจกรรมที่แสดงให้เห็นถึงการส่งเสริมความโปร่งใสและต่อต้านการทุจริต เช่น ประกาศเจตจำนงสุจริตต่อต้านการทุจริต การประกาศเจตนารมณ์นโยบาย NO Gift Policy การจัดประชุมการมอบนโยบายต่อต้านการทุจริตภายในองค์กร เป็นต้น - จัดทำแผนปฏิบัติการป้องกันการทุจริตให้ครอบคลุมทุกภารกิจของหน่วยงาน และดำเนินการขับเคลื่อนแผนไปสู่การปฏิบัติ - จัดให้มีช่องทางเพื่อให้ผู้มีส่วนได้ ส่วนเสียภายในสามารถแจ้งเบาะแสอันควรสงสัย โดยมีมาตรการ คัดกรองผู้ร้องเรียน ข้อมูลของผู้ ร้องเรียน จะต้องถูกเก็บรักษาไว้เป็น ความลับ และมีการติดตามรายงาน สามารถติดตามผลการร้องเรียนได้ - เผยแพร่ประชาสัมพันธ์ แผนป้องกันการทุจริตหน่วยงาน ในเว็บไซต์ของมหาวิทยาลัยฯ - ผู้บริหารส่งเสริมความโปร่งใสและต่อต้านการทุจริต ให้แก่ บุคลากรในหน่วยงานได้รับทราบ โดยการประชุมชี้แจง การทำหนังสือเวียน แจ้งการเผยแพร่บนเว็บไซต์หลักของมหาวิทยาลัย - มีการกำหนดนโยบาย มาตรการหรือแนวทางการปฏิบัติที่ดีเพื่อป้องกันการดำเนินงานที่อาจส่อไปในทางทุจริต - พัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศเข้ามาช่วยในการปฏิบัติงาน ได้แก่ ระบบงานทะเบียน ระบบสารสนเทศเพื่อการบริหาร และระบบการเงินและงบประมาณ - กำหนดระบบการตรวจสอบที่เข้มแข็งที่เน้นความโปร่งใส โดยมี คณะกรรมการตรวจสอบประจำมหาวิทยาลัย และหน่วยตรวจสอบภายในดำเนินการประเมินความเสี่ยงตรวจสอบติดตามผลและรายงานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังฯ
ผู้รับผิดชอบ	คณะสถาบัน/สำนัก/หน่วยตรวจสอบภายใน
ชื่อแผนบริหารความเสี่ยง	3. มาตรการป้องกันการทุจริตด้านการจัดซื้อจัดจ้าง
เหตุการณ์ความเสี่ยง	การจัดทำขอบข่ายงาน (TOR) เอื้อประโยชน์กับผู้ประกอบการรายใดรายหนึ่ง
สถานการณ์การจัดการความเสี่ยง	<ul style="list-style-type: none"> <input type="checkbox"/> ยังไม่ได้ดำเนินการ <input type="checkbox"/> เผื่อระวัง และติดตามต่อเนื่อง <input type="checkbox"/> เริ่มดำเนินการไปบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน <input checked="" type="checkbox"/> ดำเนินการแล้ว <input type="checkbox"/> ต้องการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงใหม่ให้เหมาะสม <input type="checkbox"/> เหตุผลอื่น (โปรดระบุ).....

<p>ผลการดำเนินงาน</p>	<ul style="list-style-type: none"> - ตรวจสอบการจัดซื้อ - จัดจ้างตามรายไตรมาส - จัดทำแนวปฏิบัติขั้นตอนการปฏิบัติงานเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง และสื่อสารกับบุคลากรผู้ที่ปฏิบัติงานด้านพัสดุ - กิจกรรมประชุมเชิงปฏิบัติการสรุปผลการจัดการเรื่องร้องเรียน ด้านการจัดซื้อจัดจ้างและด้านการปฏิบัติงาน พบว่า ไม่มีข้อร้องเรียน - โครงการอบรมเชิงปฏิบัติการพัฒนาศักยภาพผู้รับผิดชอบด้านงาน พัสดุบัญชีและการเงิน - ดำเนินการเป็นไปตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560 และการดำเนินการตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560 พบว่า การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างเป็นไปตามระเบียบฯ (รายงานผลการตรวจสอบของหน่วยตรวจสอบภายใน และ สตง.) - ประชาสัมพันธ์ช่องทางการร้องเรียนการทุจริตและประพฤติมิชอบทางเว็บไซต์ พบว่า ไม่มีการร้องเรียนการทุจริตและประพฤติมิชอบ) - จัดทำแนวปฏิบัติ Dos & Don'ts เพื่อลดความสับสนเกี่ยวกับพฤติกรรมสีเทาและเป็นแนวทางในการประพฤติตนทางจริยธรรมบนเว็บไซต์ https://hr.ksu.ac.th/?page=03c494
<p>ผู้รับผิดชอบ</p>	<p>สำนักงานอธิการบดี</p>
<p>ชื่อแผนบริหารความเสี่ยง</p>	<p>4. มาตรการป้องกันการทุจริตด้านการบริหารงานบุคคล</p>
<p>เหตุการณ์ความเสี่ยง</p>	<p>4.1 การแต่งตั้งโยกย้ายบุคลากร โดยไม่สอดคล้องกับความรู้ความสามารถในการปฏิบัติงาน เพื่อประโยชน์ต่อตนเองและพวกพ้อง</p>
<p>สถานการณ์การจัดการความเสี่ยง</p>	<ul style="list-style-type: none"> <input type="checkbox"/> ยังไม่ได้ดำเนินการ <input type="checkbox"/> เผื่อระวัง และติดตามต่อเนื่อง <input type="checkbox"/> เริ่มดำเนินการไปบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน <input checked="" type="checkbox"/> ดำเนินการแล้ว <input type="checkbox"/> ต้องการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงใหม่ให้เหมาะสม <input type="checkbox"/> เหตุผลอื่น (โปรดระบุ).....
<p>ผลการดำเนินงาน</p>	<ul style="list-style-type: none"> - เผยแพร่ประชาสัมพันธ์ แผนป้องกันการทุจริตหน่วยงาน การดำเนินการหรือกิจกรรมที่แสดงถึง การมีส่วนร่วมของผู้บริหารสูงสุดที่แสดงให้เห็นถึงการส่งเสริมความ โปร่งใสและต่อต้านการทุจริต ให้แก่บุคลากรในหน่วยงานได้รับทราบ ผ่านช่องทางที่หลากหลาย เช่น การประชุมชี้แจง การทำหนังสือเวียน แจ้งการเผยแพร่บนเว็บไซต์

	<ul style="list-style-type: none"> - งานบริหารงานบุคคลมีการกำหนดกระบวนการสรรหา แต่งตั้งโยกย้าย - ส่งเสริมการปฏิบัติงานตามประมวลจริยธรรมสำหรับเจ้าหน้าที่ของรัฐ - โครงการพัฒนาความรู้ด้านกฎหมาย และระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานสำหรับบุคลากร และผู้บริหาร - กำหนดตำแหน่งหน้าที่ของบุคลากรตามมาตรฐานกำหนดตำแหน่ง <p>https://hr.ksu.ac.th/?home</p>
ผู้รับผิดชอบ	งานบริหารงานบุคคล สำนักงานอธิการบดี
เหตุการณ์ความเสี่ยง	4.2 การเรียกรับสินบน ของขวัญ เพื่อให้ได้เข้ามาปฏิบัติงานในมหาวิทยาลัย
สถานการณ์ดำเนินการจัดการความเสี่ยง	<input type="checkbox"/> ยังไม่ได้ดำเนินการ <input type="checkbox"/> เผื่อระวัง และติดตามต่อเนื่อง <input type="checkbox"/> เริ่มดำเนินการไปบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน <input checked="" type="checkbox"/> ดำเนินการแล้ว <input type="checkbox"/> ต้องการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงใหม่ให้เหมาะสม <input type="checkbox"/> เหตุผลอื่น (โปรดระบุ).....
ผลการดำเนินงาน	<ul style="list-style-type: none"> - กิจกรรมเสริมสร้างความโปร่งใสในองค์กร - ส่งเสริมการปฏิบัติงานตามประมวลจริยธรรมสำหรับเจ้าหน้าที่ของรัฐ - ผู้บริหารเข้าร่วมกิจกรรมที่แสดง ให้เห็นถึงการส่งเสริมความโปร่งใส และต่อต้านการทุจริต เช่น ประกาศเจตจำนงสุจริตต่อต้านการทุจริต การประกาศเจตนารมณ์นโยบาย NO Gift Policy การจัดประชุมการมอบนโยบายต่อต้านการทุจริตภายในองค์กร เป็นต้น - จัดทำแผนปฏิบัติการป้องกันการทุจริตให้ครอบคลุมทุกภารกิจของหน่วยงาน และดำเนินการขับเคลื่อนแผนไปสู่การปฏิบัติ - จัดให้มีช่องทางเพื่อให้ผู้มีส่วนได้ ส่วนเสียภายในสามารถแจ้งเบาะแสอันควรสงสัย โดยมีมาตรการ คัดกรองผู้ร้องเรียน ข้อมูลของผู้ ร้องเรียน จะต้องถูกเก็บรักษาไว้เป็น ความลับ และมีการติดตามรายงาน สามารถติดตามผลการร้องเรียนได้ - เผยแพร่ประชาสัมพันธ์ แผนป้องกันการทุจริตหน่วยงาน การดำเนินการหรือกิจกรรมที่แสดงถึง การมีส่วนร่วมของผู้บริหารสูงสุดที่แสดงให้เห็นถึงการส่งเสริมความ โปร่งใสและต่อต้านการทุจริต ให้แก่บุคลากรในหน่วยงานได้รับทราบ ผ่านช่องทางที่หลากหลาย เช่น การประชุมชี้แจง การทำหนังสือเวียน แจ้งการเผยแพร่บนเว็บไซต์หลักของหน่วยงาน เป็นต้น
ผู้รับผิดชอบ	คณะ/สำนัก/สถาบัน



มหาวิทยาลัยกาฬสินธุ์