



แผนบริหารความเสี่ยงด้านการทุจริต
ในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน

มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลธัญบุรี
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568

แผนบริหารความเสี่ยงด้านการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน

หลักการและเหตุผล

การทุจริตในประเทศไทยมีความรุนแรงมากขึ้น เห็นได้จากดัชนีภาพลักษณ์คอร์รัปชัน (Corruption Perceptions Index: CPI) ในช่วงปีที่ผ่านมา ค่าคะแนนอยู่ในระดับที่ต่ำกว่าครึ่งมาตลอด ส่งผลถึงภาพลักษณ์และดัชนีความเชื่อมั่นของต่างชาติที่มีผลต่อประเทศไทย และจากยุทธศาสตร์ชาติว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการทุจริต ระยะที่ 3 (พ.ศ. 2560 - 2567) ได้กำหนดเป้าประสงค์หลักในการเพิ่มของดัชนีวัดภาพลักษณ์คอร์รัปชัน (CPI) ของประเทศไทยสูงกว่าร้อยละ 50 และเพื่อให้เป็นไปตามเป้าหมายดังกล่าว สำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ (สำนักงาน ป.ป.ช.) ได้นำเกณฑ์การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment: ITA) มาใช้ในการดำเนินงานของส่วนราชการเพื่อยกระดับความโปร่งใส ซึ่งจะสนับสนุนให้ค่า CPI สูงขึ้น โดยสนับสนุนให้หน่วยงานภาครัฐดำเนินการป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อนผ่านกิจกรรมต่างๆ ตลอดจนให้ความรู้ตามคู่มือประมวลจริยธรรมเกี่ยวกับการป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อน

การมีผลประโยชน์ทับซ้อนถือเป็นการทุจริตคอร์รัปชันประเภทหนึ่ง เพราะเป็นการแสวงหาประโยชน์ส่วนบุคคล โดยการละเมิดต่อกฎหมาย หรือจริยธรรมด้วยการใช้อำนาจในตำแหน่งหน้าที่ไปแทรกแซงการใช้ดุลยพินิจในกระบวนการตัดสินใจของเจ้าหน้าที่ของรัฐจนทำให้เกิดการละทิ้งคุณธรรมในการปฏิบัติหน้าที่ ขาดความเป็นอิสระ ความเป็นกลางและความเป็นธรรม จนส่งผลกระทบต่อประโยชน์สาธารณะของส่วนรวม ทำให้ผลประโยชน์หลักขององค์กร หน่วยงาน สถาบัน และสังคมต้องสูญเสียไป ทั้งในรูปของผลประโยชน์ทางการเงิน คุณภาพการให้บริการ ความเป็นธรรมในสังคม อย่างไรก็ตามยังพบผู้กระทำความผิดโดยไม่เจตนาหรือไม่มีความรู้เรื่องดังกล่าว ซึ่งนำไปสู่การถูกกล่าวหา ร้องเรียนเรื่องทุจริตหรือถูกลงโทษทางอาญา ผลประโยชน์ทับซ้อน หรือความขัดแย้งระหว่างผลประโยชน์ส่วนตัวและผลประโยชน์ส่วนรวม (Conflict of interests: COI) เป็นประเด็นปัญหาทางการบริหารภาครัฐในปัจจุบันที่เป็นบ่อเกิดของปัญหาการทุจริตประพฤติมิชอบ ในระดับที่รุนแรงขึ้น และยังสะท้อนปัญหาการขาดหลักธรรมาภิบาลและเป็นอุปสรรคต่อการพัฒนาประเทศ

มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลธัญบุรี ได้เล็งเห็นถึงความสำคัญในเรื่องความเสี่ยงการทุจริต จึงได้จัดทำแผนบริหารความเสี่ยงด้านการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน เพื่อสร้างความตระหนักและหามาตรการป้องกันและแก้ไขปัญหา นำมาสู่การปรับเปลี่ยนวัฒนธรรมและค่านิยม การสร้างจิตสำนึกและเสริมสร้างจริยธรรมของบุคลากรมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลธัญบุรี ในการทำงานเพื่อส่วนรวม ยึดถือหลักจริยธรรมและผลประโยชน์ส่วนรวมในการปฏิบัติหน้าที่ที่สำคัญ

ความหมาย

ความเสี่ยง (Risk) หมายถึง เหตุการณ์หรือการกระทำใดๆ ที่อาจเกิดขึ้นภายในสถานการณ์ที่ไม่แน่นอน และจะส่งผลกระทบหรือสร้างความเสียหาย (ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน) หรือก่อให้เกิดความล้มเหลวหรือลดโอกาสที่จะบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร ทั้งในด้านยุทธศาสตร์การปฏิบัติงาน การเงิน และการบริหาร ซึ่งอาจเป็นผลกระทบทางบวกด้วยก็ได้ โดยวัดจากผลกระทบ (Impact) และโอกาสที่จะเกิด (Likelihood) ของเหตุการณ์ ลักษณะของความเสี่ยงสามารถแบ่งออกได้เป็น 3 ส่วน ดังนี้

1. ปัจจัยความเสี่ยง คือ สาเหตุที่จะทำให้เกิดความเสี่ยง
2. เหตุการณ์เสี่ยง คือ เหตุการณ์ที่ส่งผลกระทบต่อการดำเนินงาน หรือนโยบาย
3. ผลกระทบของความเสี่ยง คือ ความรุนแรงของความเสี่ยงที่นำจะเกิดขึ้นจากเหตุการณ์ความเสี่ยง

การบริหารความเสี่ยง (Risk Management) หมายถึง กระบวนการใช้ในการบริหารจัดการปัจจัยและควบคุมกิจกรรม รวมทั้งกระบวนการดำเนินงานต่างๆ เพื่อให้โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลง หรือผลกระทบของความเสียหายจากเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลงอยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้

ระบบบริหารความเสี่ยง (Risk Management System) หมายถึง ระบบการบริหารปัจจัยและควบคุมกิจกรรม รวมทั้งกระบวนการดำเนินงานต่างๆ เพื่อลดมูลเหตุของแต่ละโอกาสที่จะทำให้องค์กรเกิดความเสียหาย เพื่อให้ระดับของความเสี่ยงและผลกระทบที่จะเกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ ประเมินได้ ควบคุมได้ และตรวจสอบได้ อย่างมีระบบ โดยคำนึงถึงการบรรลุเป้าหมายทั้งในด้านกลยุทธ์ การปฏิบัติตามกฎระเบียบการเงิน และชื่อเสียงขององค์กรเป็นสำคัญ ซึ่งได้รับการสนับสนุนและการมีส่วนร่วมในการบริหารความเสี่ยงจากหน่วยงานทุกระดับทั่วทั้งองค์กร

ความเสี่ยงการทุจริต หมายถึง เหตุการณ์ความเสี่ยงในการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต ในการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต ความโปร่งใสของการใช้อำนาจในตำแหน่งหน้าที่ รวมทั้งการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารทรัพยากรบุคคล

วัตถุประสงค์ของการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

มาตรการป้องกันการทุจริตสามารถช่วยลดความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตในองค์กรได้ ดังนั้น การประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริต การออกแบบและการปฏิบัติงานตามมาตรการควบคุมภายในที่เหมาะสมจะช่วยลดความเสี่ยงด้านการทุจริต ตลอดจนการสร้างจิตสำนึกและค่านิยมในการต่อต้านการทุจริตให้แก่บุคลากรขององค์กรถือเป็นการป้องกันการเกิดการทุจริตในองค์กร ทั้งนี้ การนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงมาใช้ในองค์กรจะช่วยให้เป็นหลักประกันในระดับหนึ่งว่าการดำเนินการขององค์กรจะไม่มีทุจริต หรือในกรณีที่พบการทุจริตที่ไม่คาดคิด โอกาสที่จะประสบปัญหาน้อยกว่าองค์กรอื่น หรือหากเกิดความเสียหายขึ้น ก็จะเป็นความเสียหายที่น้อยกว่าองค์กรที่ไม่มีการนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงมาใช้ เพราะได้มีการเตรียมการป้องกันล่วงหน้าไว้ โดยให้เป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานประจำ ซึ่งไม่ใช่การเพิ่มภาระงานแต่อย่างใด การประเมินความเสี่ยงการทุจริตเป็นเครื่องมือที่ใช้ในการค้นหาหรือระบุจุดอ่อน (Weakness) ของระบบต่างๆ ภายในองค์กรที่อาจเป็นช่องว่างทำให้เกิดการทุจริต และเป็นการมุ่งหาความเป็นไปได้ (Potential) ที่จะเกิดการกระทำการทุจริตในอนาคต

วัตถุประสงค์หลักของการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

เพื่อให้หน่วยงานมีมาตรการ ระบบ หรือแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต ซึ่งเป็นมาตรการป้องกันการทุจริตเชิงรุกที่มีประสิทธิภาพต่อไป

ประโยชน์ของการบริหารความเสี่ยง

การดำเนินการบริหารความเสี่ยงจะช่วยให้ผู้บริหารมีข้อมูลที่ใช้ในการตัดสินใจได้ดียิ่งขึ้น และทำให้องค์กรสามารถจัดการกับปัญหาอุปสรรค และอยู่รอดได้ในสถานการณ์ที่ไม่คาดคิดหรือสถานการณ์ที่อาจทำให้องค์กรเกิดความเสียหาย ประโยชน์ที่คาดหวังว่าจะได้รับจากการดำเนินการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

1. เป็นส่วนหนึ่งของหลักการบริหารความเสี่ยงจะช่วยคณะทำงานบริหารความเสี่ยง ผู้บริหารทุกระดับตระหนักถึงความเสี่ยงหลักที่สำคัญ และสามารถทำหน้าที่ในการกำกับ ดูแลองค์กรได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลมากยิ่งขึ้น

2. สร้างฐานข้อมูลที่มีประโยชน์ต่อการบริหารและการปฏิบัติงานในองค์กร การบริหารความเสี่ยงจะเป็นแหล่งข้อมูลสำหรับผู้บริหารในการตัดสินใจด้านต่างๆ ซึ่งรวมถึงการบริหารความเสี่ยง ซึ่งตั้งอยู่บนสมมุติฐานในการตอบสนองต่อเป้าหมายและภารกิจหลักขององค์กร รวมถึงระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้

3. ช่วยสะท้อนให้เห็นภาพรวมของความเสี่ยงต่างๆ ที่สำคัญได้ทั้งหมด การบริหารความเสี่ยงจะทำให้บุคลากรภายในองค์กรมีความเข้าใจถึงเป้าหมายและภารกิจหลักขององค์กร และตระหนักถึงความเสี่ยง สำคัญที่ส่งผลกระทบต่อองค์กรได้อย่างครบถ้วน ซึ่งครอบคลุมความเสี่ยงธรรมาภิบาล

4. เป็นเครื่องมือที่สำคัญในการบริหารงาน การบริหารความเสี่ยงเป็นเครื่องมือที่ช่วยให้ผู้บริหารสามารถมั่นใจได้ว่าความเสี่ยงได้รับการจัดการอย่างเหมาะสมและทันเวลา รวมทั้งเป็นเครื่องมือที่สำคัญของผู้บริหารการบริหารงานและการตัดสินใจในด้านต่างๆ เช่น การวางแผน การกำหนดกลยุทธ์ การติดตาม ควบคุม และวัดผลการปฏิบัติงาน ซึ่งส่งผลให้การดำเนินงานขององค์กรเป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด และสามารถปกป้องผลประโยชน์ รวมทั้งเพิ่มมูลค่าแก่องค์กร

5. ช่วยให้การพัฒนาองค์กรเป็นไปในทิศทางเดียวกัน การบริหารความเสี่ยงทำให้รูปแบบการตัดสินใจในระดับการปฏิบัติงานขององค์กรมีการพัฒนาไปในทิศทางเดียวกัน เช่น การตัดสินใจโดยผู้บริหารมีความเข้าใจกลยุทธ์ วัตถุประสงค์ขององค์กร และระดับความเสี่ยงอย่างชัดเจน

6. ช่วยให้การพัฒนาการบริหารและจัดสรรทรัพยากรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล การจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างเหมาะสม โดยพิจารณาถึงระดับความเสี่ยงในแต่ละกิจกรรมและการเลือกใช้มาตรการในการบริหารความเสี่ยง เช่น การใช้ทรัพยากรสำหรับกิจกรรมที่มีความเสี่ยงต่ำและกิจกรรมที่มีความเสี่ยงสูงย่อมแตกต่างกัน หรือการเลือกใช้มาตรการแต่ละประเภทย่อมใช้ทรัพยากรแตกต่างกัน เป็นต้น

ขอบเขตการประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน

การประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน ประกอบด้วย 4 ด้าน ดังนี้

1. การประเมินความเสี่ยงการทุจริตด้านพิจารณาอนุมัติ อนุญาต ตาม พ.ร.บ. การอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของ ทางราชการ พ.ศ. 2558

(เฉพาะหน่วยงาน ที่มีภารกิจให้บริการประชาชนอนุมัติหรืออนุญาต ตาม พ.ร.บ. การอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของ ทางราชการ พ.ศ. 2558)

2. การประเมินความเสี่ยงการทุจริตด้านใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่

3. การประเมินความเสี่ยงการทุจริตด้านการจัดซื้อจัดจ้าง

4. การประเมินความเสี่ยงการทุจริตด้านบริหารงานบุคคล

ขอบเขตความเสี่ยงการทุจริต วิเคราะห์จากภาระงานด้านภารกิจหลักและภารกิจสนับสนุนตามอำนาจหน้าที่ของหน่วยงาน

การระบุความเสี่ยง

มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลธัญบุรี ได้ทำการประเมินความเสี่ยงของการดำเนินงาน หรือการปฏิบัติหน้าที่ที่ก่อให้เกิดการทุจริตของหน่วยงานและได้ศึกษาปัญหาและแนวโน้มโอกาสในการเกิด การทุจริตเพื่อให้อสอดคล้องกับกฎระเบียบ ข้อบังคับในการปฏิบัติงาน เพื่อให้บรรลุเป้าหมายและเกิดผลสัมฤทธิ์ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 ดังนี้

1. ความเสี่ยงการทุจริตด้านพิจารณาอนุมัติ อนุญาต ตาม พ.ร.บ. การอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของ ทางราชการ พ.ศ. 2558

(เฉพาะหน่วยงาน ที่มีภารกิจให้บริการประชาชนอนุมัติหรืออนุญาต ตาม พ.ร.บ. การอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของ ทางราชการ พ.ศ. 2558)

2. ความเสี่ยงการทุจริตด้านใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่
3. ความเสี่ยงการทุจริตด้านการจัดซื้อจัดจ้าง
4. ความเสี่ยงการทุจริตด้านบริหารงานบุคคล

ประเภทของความเสี่ยงและรายละเอียดความเสี่ยงการทุจริต

Known Factor เหตุการณ์ความเสี่ยงที่เคยเกิด คาดว่าจะมีโอกาสซ้ำสูง หรือมีประวัติอยู่แล้ว
Unknown Factor เหตุการณ์ความเสี่ยงที่ไม่เคยเกิดหรือไม่มีประวัติมาก่อน แต่ความเสี่ยงที่มาจากการพยากรณ์ในอนาคตว่ามีโอกาสเกิด

การประเมินความเสี่ยง

การประเมินความเสี่ยง เป็นกระบวนการการประเมิน จัดระดับความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตที่มีผลกระทบต่อมหาวิทยาลัย โดยใช้เกณฑ์มาตรการวิเคราะห์ระดับโอกาสที่เกิดการทุจริต และระดับความรุนแรงของผลกระทบ ดังนี้

- 1) เกณฑ์มาตรฐานวิเคราะห์ระดับโอกาสที่เกิดการทุจริต และระดับความรุนแรงของผลกระทบ

ระดับ	โอกาสที่เกิดการทุจริต
5	ร้อยละของผู้กระทำผิดเท่ากับ 5
4	ร้อยละของผู้กระทำผิดเท่ากับ 4
3	ร้อยละของผู้กระทำผิดเท่ากับ 3
2	ร้อยละของผู้กระทำผิดเท่ากับ 2
1	ร้อยละของผู้กระทำผิดเท่ากับ 1

ระดับ	ความรุนแรงของผลกระทบของการทุจริต
5	มหาวิทยาลัยเสียชื่อเสียง
4	มหาวิทยาลัยขาดความน่าเชื่อถือ
3	ภาพลักษณ์มหาวิทยาลัยดูไม่ดี
2	มหาวิทยาลัยได้รับการยอมรับ
1	มหาวิทยาลัยได้รับการยอมรับมากขึ้น

- 2) ระดับความเสี่ยง

ระดับความเสี่ยง คือ การแสดงถึงระดับความสำคัญในการบริหารความเสี่ยง โดยพิจารณาจากผลคูณของระดับโอกาสที่จะเกิดการทุจริตกับระดับความรุนแรงของผลกระทบของแต่ละความเสี่ยง (ระดับโอกาสที่จะเกิดการทุจริต × ระดับความรุนแรงของผลกระทบ) และนำมาจัดระดับความสำคัญของความเสี่ยง ดังนี้

ระดับโอกาสที่จะเกิด การทุจริต	×	ระดับความรุนแรง ของผลกระทบ	=	คะแนนระดับ ความเสี่ยง
----------------------------------	---	-------------------------------	---	--------------------------

3) ตารางเกณฑ์ระดับความเสี่ยง

โอกาส (Likelihood)	5					
	4					
	3					
	2					
	1					
		1	2	3	4	5

ผลกระทบ (Impact)

คำอธิบาย

ระดับความเสี่ยง	ช่วงคะแนนระดับความเสี่ยง	การแสดงผล	ความหมาย
สูงมาก	15 - 25	สีแดง	ระดับที่ <u>ไม่สามารถยอมรับได้ทั้งโอกาสเกิดและผลกระทบ</u> เป็นการปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องกับบุคคลภายนอก เป็นบุคคลที่ไม่รู้จัก ไม่สามารถตรวจสอบได้ชัดเจน ไม่สามารถกำกับติดตามได้อย่างใกล้ชิดหรืออย่างสม่ำเสมอ จำเป็นต้องวางแผนบริหารจัดการอย่างเร่งด่วนเพื่อให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ทันที
สูง	8 - 14	สีส้ม	ระดับที่ <u>สามารถยอมรับได้ในด้านผลกระทบ</u> เป็นการปฏิบัติงานที่มีผู้เกี่ยวข้องหลายคน หลายหน่วยงานภายในองค์กร มีหลายขั้นตอนทำให้ยากต่อการควบคุมหรือไม่มีอำนาจการควบคุมข้ามหน่วยงานตามหน้าที่ปกติ <u>ผู้บริหารควรติดตามอย่างใกล้ชิด</u>
ปานกลาง	3 - 7	สีเหลือง	ระดับที่ <u>สามารถยอมรับได้ในด้านผลกระทบแต่ต้องมีการติดตาม</u> <u>เฝ้าระวัง</u> มาตรการควบคุมให้ดำเนินการไปอย่างสม่ำเสมอและต่อเนื่อง โดยใช้ความรอบคอบระมัดระวังในระหว่างการทำงานตามปกติให้สามารถควบคุมดูแลได้
ต่ำ	1 - 2	สีเขียว	ระดับที่ <u>สามารถยอมรับได้ทั้งโอกาสเกิดและผลกระทบ</u> เนื่องจากมีมาตรการควบคุมในการปฏิบัติงานรองรับอยู่แล้วไม่ต้องมีการจัดการเพิ่ม

4) การวิเคราะห์เพื่อจัดลำดับความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต

มหาวิทยาลัยดำเนินการประเมินความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตตามที่ได้รวบรวมใน 3 ประเด็นข้างต้น ผลการประเมินระดับความเสี่ยงในแต่ละความเสี่ยง โดยจัดลำดับของระดับความเสี่ยงจากระดับความเสี่ยงสูงมาก ไประดับความเสี่ยงต่ำ

การจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต

การจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงด้านการทุจริตของมหาวิทยาลัย หมายถึง การกำหนดมาตรการ วิธีการ หรือแนวทางเพื่อควบคุม ป้องกัน หรือลดโอกาสและผลกระทบความเสี่ยงการทุจริต โดยการนำความเสี่ยงการทุจริตที่มีความสูงมากหรืออยู่ในโซนสีแดง มาจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงเป็นอันดับแรก ส่วนความเสี่ยงที่มีอยู่ในความเสี่ยงสูงหรืออยู่ในโซนสีส้ม จะถูกเลือกมาจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงในลำดับถัดไป

แผนบริหารความเสี่ยงด้านการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน
มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลธัญบุรี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568

ปัจจัยความเสี่ยง/เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง ก่อนมีกิจกรรมควบคุม			แผนงาน/โครงการ/วิธีในการบริหารความเสี่ยง
	L	I	R1	
ประเด็นที่ 1: การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นเกี่ยวข้องกับสินบน ด้านการอนุมัติ อนุญาต				
จากการพิจารณาภารกิจของมหาวิทยาลัย พบว่า ไม่มีความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นการรับสินบนในกระบวนการอนุมัติ อนุญาต เนื่องจากมหาวิทยาลัยไม่มีการกิจการอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. 2558				
ประเด็นที่ 2: การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นเกี่ยวข้องกับสินบน ด้านการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่				
1. ผู้บริหารและบุคลากรอาจมีการใช้อำนาจเพื่อเรียกร้องผลประโยชน์/ของขวัญ สินน้ำใจ เพื่อหวังผลประโยชน์ในการปฏิบัติงาน 2. ผู้บริหารและบุคลากรยังขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อนและการป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อนในการปฏิบัติหน้าที่ 3. การใช้ตำแหน่งหน้าที่เรียกรับผลประโยชน์ 4. การใช้ทรัพย์สินหรือเวลาของทางราชการเพื่อประโยชน์ส่วนตนหรือผู้อื่น	4	4	16 (E)	1. จัดทำนโยบายการให้และหรือการรับของขวัญ การใช้ทรัพย์สินของทางราชการ หรือประโยชน์อื่นใด 2. ประกาศนโยบายการให้และหรือการรับของขวัญ การใช้ทรัพย์สินของทางราชการ หรือประโยชน์อื่นใดให้บุคลากรมหาวิทยาลัยรับทราบทั่วกัน 3. ผู้บังคับบัญชามีการควบคุมและติดตามการทำงาน 4. เจ้าหน้าที่ดูแลทรัพย์สินของราชการ จัดทำทะเบียนคุมทรัพย์สินของราชการ การตรวจสอบทรัพย์สิน (ส่วนกลาง) ของราชการเป็นประจำทุกเดือน 5. ปลุกฝังจิตสำนึกด้านคุณธรรม ความโปร่งใส และการมีธรรมาภิบาลต่อการปฏิบัติหน้าที่
ประเด็นที่ 3: การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นเกี่ยวข้องกับสินบน ด้านการจัดซื้อจัดจ้าง				
1. การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างมีความเสี่ยงในการเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน เนื่องจากต้องมีการติดต่อกับภาคเอกชนในการจัดซื้อจัดจ้าง 2. ผู้ปฏิบัติงานบางหน่วยงานขาดความชำนาญหรือประสบการณ์ด้านการจัดซื้อจัดจ้าง 3. การจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามแผนงาน	3	3	9 (H)	1. ประชาสัมพันธ์ พรบ.การจัดซื้อการจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560 และระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารภาครัฐ พ.ศ. 2560 ทุกช่องทาง เช่น Website, Facebook, Line และหนังสือเวียน ผ่าน E-office 2. จัดกิจกรรมแลกเปลี่ยนเรียนรู้กระบวนการทำงานตาม พรบ.การจัดซื้อการจัดจ้าง และการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560 และระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารภาครัฐ พ.ศ. 2560

ปัจจัยความเสี่ยง/เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง ก่อนมีกิจกรรม ควบคุม			แผนงาน/โครงการ/วิธีในการบริหารความเสี่ยง
	L	I	R1	
				3. คู่มือการปฏิบัติงานในการกรอกรายละเอียดข้อมูลในระบบ e-GP ตาม พรบ.การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ 4. จัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน/แนวปฏิบัติเกี่ยวกับกระบวนการและขั้นตอนการจัดซื้อจัดจ้าง 5. เสริมสร้างความรู้ ความเข้าใจในเรื่องการให้หรือรับสินบน การทุจริตในหน้าที่ และแจ้งเวียนให้ทราบถึงลงโทษของการทำผิดตามพระราชบัญญัติว่าด้วยความผิดเกี่ยวกับการเสนอราคาต่อหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2562 การรับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดที่ไม่ถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบที่เกี่ยวข้องให้แก่ผู้ปฏิบัติงานภายในมหาวิทยาลัยทราบโดยทั่วกัน
ประเด็นที่ 4: การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นเกี่ยวข้องกับสินบน ด้านการบริหารงานบุคคล				
1.การคัดลอกผลงานทางวิชาการของผู้อื่นโดยไม่มีการอ้างอิงที่ถูกต้องหรือนำผลงานของผู้อื่นมาเป็นของตนเองโดยเจตนา หรือรู้เท่าไม่ถึงการณ์ 2.การคัดลอกผลงานเดิมของตนเองโดยไม่มีการอ้างอิงที่ถูกต้องหรือนำผลงานเดิมของตนเองมาใช้ซ้ำอีกครั้งโดยเจตนาหรือโดยรู้เท่าไม่ถึงการณ์ 3.การจัดสร้างข้อมูลหรือดัดแปลงข้อมูลในรายการวิจัยหรือบทความวิจัยโดยเจตนา	3	4	12 (H)	1. จัดกิจกรรมการให้คำปรึกษา/แนะนำในการจัดทำผลงานทางวิชาการกับผู้มาสอบถาม/ปรึกษาข้อมูลผลงานทางวิชาการ 2. ปรับปรุงคู่มือ/กระบวนการในการดำเนินงานเกี่ยวกับการคัดลอกผลงานทางวิชาการ 3. ลงพื้นที่ตามหน่วยงานต่างๆ เพื่อให้คำแนะนำเกี่ยวกับการคัดลอกผลงานทางวิชาการ