



การประเมิน และการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ
ในประเด็นการรับสินบนในการดำเนินงาน

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568
มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลล้านนา

สารบัญ

1. บทนำ.....	1
2. นโยบายการวิเคราะห์ ประเมินความเสี่ยง.....	1
และแนวทางการบริหารความเสี่ยงทุจริต	
3. ขั้นตอนและแนวทางการบริหารความเสี่ยง.....	3
4. มาตรการจัดการความเสี่ยงทุจริตและประพฤตินิยมชอบ ประเด็นการรับสินบนในการดำเนินงาน	
- ประเด็นการอนุมัติ อนุญาต.....	4
- ประเด็นการรับนักศึกษา รอบ Extra.....	6
- ประเด็นการตรวจรับงานจ้างก่อสร้าง.....	8
- ประเด็นการบริหารงานบุคคล.....	10
5. การประเมินความเสี่ยงทุจริตและประพฤตินิยมชอบประเด็นการรับสินบน ในการดำเนินงาน	
- ประเด็นการอนุมัติ อนุญาต.....	12
- ประเด็นการรับนักศึกษา รอบ Extra.....	13
- ประเด็นการตรวจรับงานจ้างก่อสร้าง.....	20
- ประเด็นการบริหารงานบุคคล.....	27
6. เอกสารอ้างอิง.....	35

บทที่ 1

บทนำ

มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลล้านนา เป็นสถาบันอุดมศึกษาที่ตั้งอยู่ในเขตภาคเหนือตอนบน สถาปนามาจาก วิทยาลัยเทคโนโลยีและอาชีวศึกษา เป็น “สถาบันเทคโนโลยีราชมงคล” ในปี พ.ศ. 2532 และเป็น “มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลล้านนา” ในปี พ.ศ. 2548 ที่เป็นสถาบันอุดมศึกษาด้านวิชาชีพและเทคโนโลยี มีวัตถุประสงค์เพื่อให้การศึกษา ส่งเสริมวิชาการและวิชาชีพชั้นสูง ที่เน้นการปฏิบัติให้มุ่งการพัฒนาสู่ความเป็นเลิศด้านวิชาชีพและเทคโนโลยี โดยให้ผู้สำเร็จอาชีวศึกษามีโอกาสในการศึกษาต่อวิชาชีพเฉพาะทางระดับปริญญาเป็นหลัก

มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลล้านนา เป็นผู้นำในการจัดการศึกษาเพื่อผลิตบุคลากรนักปฏิบัติที่ใช้เทคโนโลยีเป็นฐานเพื่อมุ่งสู่การเป็นมืออาชีพ เสริมสร้างคุณลักษณะบัณฑิตให้เป็นผู้มีคุณธรรม จริยธรรมและจิตสาธารณะได้รับการสถาปนาขึ้นตามพระราชบัญญัติมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคล เมื่อวันที่ 18 มกราคม 2548 ประกอบด้วย 14 หน่วยงานเทียบเท่าคณะ ประกอบด้วย 1 สำนักงานอธิการบดี 5 สำนักงานบริหาร 4 คณะ 1 วิทยาลัย 2 สำนัก และ 1 สถาบัน ที่จัดตั้งด้วยกฎกระทรวง และประกอบด้วยงานเทียบเท่ากองหรือภาคอีกภาควิชา ประกอบด้วย 15 กอง 4 สำนักงานคณบดี และ 4 สำนักงานผู้อำนวยการ ที่จัดตั้งโดยประกาศกระทรวง และต่อมาได้จัดตั้งหน่วยงานภายในโดยสภามหาวิทยาลัยอีกจำนวนหนึ่งให้การบริหารจัดการสอดคล้องกับพันธกิจของมหาวิทยาลัย

บทที่ 2

นโยบายการวิเคราะห์ ประเมินความเสี่ยง และแนวทางการบริหารความเสี่ยงการทุจริต

มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลล้านนา

มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลล้านนา มีนโยบายให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงที่ครอบคลุมทั่วทั้งองค์กร ตามแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานภาครัฐ เรื่อง หลักการบริหารความเสี่ยงระดับองค์กร กรมบัญชีกลาง กระทรวงกลาโหม พ.ศ.2564 เพื่อเป็นการดำเนินงานตามหลักการกำกับดูแลองค์กรที่ดี (Corporate Governance) และเป็นเครื่องมือทางการบริหารที่ช่วยเพิ่มโอกาส แห่งความสำเร็จตามวัตถุประสงค์ โดยผู้บริหารและบุคลากรทุกคนเป็นเจ้าของความเสี่ยง ซึ่งจะต้องมีหน้าที่รับผิดชอบในการระบุเหตุการณ์ วิเคราะห์ ประเมินโอกาสและระดับความรุนแรงของผลกระทบ ที่อาจมีผลต่อการบริหารงานของมหาวิทยาลัย รวมทั้งการกำหนดมาตรการการป้องกัน การควบคุมความเสี่ยง เพื่อเป็นกรอบการปฏิบัติงาน ในกระบวนการบริหารความเสี่ยงให้ครอบคลุมทั่วทั้งองค์กร และให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมาย และแผนกลยุทธ์ต่างๆ ของมหาวิทยาลัย โดยให้หน่วยงาน ในสังกัดสำนักงานอธิการบดี ได้แก่ กองคลัง กองพัสดุ และจัดซื้อ กองบริหารงานบุคคล และหน่วยงานอื่นๆ ของมหาวิทยาลัย มีการวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยงการทุจริต โดยใช้แนวทางของสำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตในภาครัฐ (สำนักงาน ป.ป.ท.) เป็นหลัก เพื่อป้องกันการทุจริต 4 ด้านดังนี้

1. ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ
2. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้ทรัพยากร
3. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณ
4. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการทำงานและการรับสินบน

แนวทางการบริหารความเสี่ยงการทุจริต มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลล้านนา

1. จัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการการบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ โดยจะต้องครอบคลุมพันธกิจของหน่วยงานและสอดคล้องกับยุทธศาสตร์ของมหาวิทยาลัย และคณะ/หน่วยงาน

2. ดำเนินการบริหารความเสี่ยงและวิเคราะห์ความเสี่ยงการทุจริตจากพันธกิจหลักของมหาวิทยาลัย

2.1 หากประเมินความเสี่ยงแล้วพบว่า มีระดับความเสี่ยงต่ำหรือปานกลาง ขอให้ส่วนงาน/หน่วยงานระบุกิจกรรมการควบคุมที่มีอยู่ ที่แสดงถึงมาตรการและการดำเนินการในการบริหารจัดการความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต หรือการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม

2.2 หากประเมินความเสี่ยงแล้วพบว่า มีระดับความเสี่ยงสูงหรือสูงมาก ให้ส่วนงาน / หน่วยงาน วางแผนบริหารจัดการความเสี่ยงที่เป็นมาตรการหรือการดำเนินการที่แสดงถึงการจัดการความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต หรือการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม

3. การรายงานผล กำหนดให้หน่วยงานนำเหตุการณ์ความเสี่ยงที่อยู่ในระดับความเสี่ยงสูง

3.1 รายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยงตามแผนฯ ต่อมหาวิทยาลัยทุก 6 เดือนและสรุปผลทุก 1 ปี

3.2 จากรายงานผลการดำเนินงานการบริหารความเสี่ยง โดยหากยังมีความเสี่ยงใหม่ที่เกิดขึ้นให้พิจารณาหาแนวทาง และมาตรการควบคุมอย่างต่อเนื่อง และนำมาจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงในปีงบประมาณใหม่

ขั้นตอนและแนวทางการบริหารความเสี่ยง มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลล้านนา

ขั้นตอน	การดำเนินงาน/กิจกรรม
1. กำหนดวัตถุประสงค์	แต่งตั้งคณะกรรมการ/คณะทำงานเพื่อดำเนินการ (1) ศึกษาภาพรวมขององค์กร (2) กำหนดวัตถุประสงค์ (3) แบ่งหน้าที่ความรับผิดชอบ
2. การระบุความเสี่ยง	ประชุมคณะกรรมการ/ประชุมเชิงปฏิบัติการเพื่อดำเนินการระบุความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงโดย (1) การระดมสมอง (Brainstorming) (2) ใช้ข้อมูลในอดีต (Past Data) (3) ใช้รายการตรวจสอบ (Checklist) เช่น จากแบบสอบถามการควบคุมภายใน เป็นต้น (4) การวิเคราะห์ความผิดพลาดของมนุษย์ (Human Error Analysis) (5) วิเคราะห์ระบบงาน (Work System Analysis) (6) วิเคราะห์สถานการณ์ (What if) (7) ระบุความเสี่ยง ปัจจัยเสี่ยง แหล่งที่มาความเสี่ยง (8) ความสอดคล้องความเสี่ยงกับยุทธศาสตร์ มทร. ล้านนา จำแนกประเภท (1) ความเสี่ยงด้านยุทธศาสตร์และกลยุทธ์ (2) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (3) ความเสี่ยงด้านการเงิน (4) ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยี (5) ความเสี่ยงทางด้านกฎหมาย (6) ความเสี่ยงด้านความน่าเชื่อถือองค์กร (7) ความเสี่ยงด้านทุจริต
3. การประเมินและจัดลำดับความเสี่ยง	วิเคราะห์และจัดลำดับความเสี่ยง (1) ประเมินโอกาส (2) ผลกระทบ (3) ประเมินความเสี่ยง (4) จัดลำดับความเสี่ยง - ตามแบบฟอร์ม - จัดทำแผนภูมิความเสี่ยง
4. การบริหารจัดการความเสี่ยง	จัดการความเสี่ยง (1) ความเสี่ยงต่ำ : ยอมรับความเสี่ยง (2) ความเสี่ยงปานกลาง : ยอมรับความเสี่ยงโดยมีมาตรการติดตาม (3) ความเสี่ยงสูง : ควบคุมความเสี่ยงโดยมีแผนการควบคุม (4) ความเสี่ยง สูงมาก : ควบคุมความเสี่ยง โดยมีแผนการควบคุมถ่ายโอนความเสี่ยง - จัดทำแผนการบริหารความเสี่ยงตามแบบฟอร์ม - กำหนดมาตรการการควบคุม - มอบหมายผู้รับผิดชอบ - กำหนดระยะเวลาแล้วเสร็จ รายงานการควบคุมภายใน
5. รายงานการติดตามและประเมินผลการบริหารความเสี่ยง	ติดตามและรายงานผลตามแผนการบริหารความเสี่ยง รายงาน รอบ 12 เดือน รายงานเสนอคณะกรรมการ/คณะกรรมการบริหารมหาวิทยาลัย

มาตรการจัดการความเสี่ยงทุจริตและประพฤติมิชอบ

ประเด็นการรับสินบนในการดำเนินงาน

มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลล้านนา

ประเด็นการอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. 2558
(ไม่มี)

**มาตรการจัดการความเสี่ยงทุจริตและประพฤติมิชอบประเด็นการรับสินบนในการดำเนินงาน
ประเด็นที่เกี่ยวกับการอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติอำนาจความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของ
ทางราชการ พ.ศ.2558**

มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลล้านนา **ไม่มีภารกิจในประเด็นเกี่ยวกับการอนุมัติ อนุญาต หรือการให้บริการต่อประชาชนเป็นหลัก** หรือการพิจารณาการออกใบอนุญาต การจดทะเบียน การขึ้นทะเบียน การรับแจ้ง การให้ประทานบัตร และการให้อาชญาบัตร ตามพระราชบัญญัติอำนาจความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ.2558 มหาวิทยาลัยมีอำนาจหน้าที่และภารกิจเป็นสถาบันอุดมศึกษาด้านวิชาชีพและเทคโนโลยี มีวัตถุประสงค์ให้การศึกษา ส่งเสริมวิชาการและวิชาชีพชั้นสูงที่เน้นการปฏิบัติ ทำการสอน ทำการวิจัย ผลิตครูวิชาชีพ ให้บริการทางวิชาการในด้านวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยีแก่สังคม ทะนุบำรุงศิลปะและวัฒนธรรม และอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม โดยให้ผู้สำเร็จอาชีวศึกษามีโอกาสในการศึกษาต่อด้านวิชาชีพเฉพาะทางระดับปริญญาเป็นหลัก และได้พิจารณาแล้วจึงไม่จัดทำมาตรการความเสี่ยงทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวกับการอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติอำนาจความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ.2558

มาตรการจัดการความเสี่ยงทุจริตและประพฤติมิชอบ

ประเด็นการรับสินบนในการดำเนินงาน

มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลล้านนา

การดำเนินการตามภารกิจของหน่วยงาน : การจัดการศึกษา

ประเด็น : การรับนักศึกษารอบ Extra

หน่วยงานที่รับผิดชอบ : สำนักส่งเสริมวิชาการและงานทะเบียน



มาตรการจัดการความเสี่ยงทุจริตและประพฤติมิชอบ การรับสินบน

มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลล้านนา

ด้าน การรับนักศึกษาใหม่ รอบ Extra (รอบสุดท้าย) ปีการศึกษา ๒๕๖๔ สำนักส่งเสริมวิชาการและงานทะเบียน

ลำดับ	รูปแบบ พฤติกรรมความเสี่ยงการทุจริต (จากขั้นตอนการปฏิบัติงาน)	มาตรการป้องกันความเสี่ยงการทุจริต
	ดำเนินการประชาสัมพันธ์ และรับสมัครโดยคณะ/ วิทยาลัย ผ่านระบบรับสมัครของมหาวิทยาลัย	
๑	มีการจัดรับสมัครอิสระโดยคณะ/วิทยาลัย ไม่มีการ ตรวจสอบจำนวนนักศึกษาตามมาตรฐานการศึกษา (มคอ. ๒) มีความเสี่ยงการทุจริตในการรับสินบนโดยรับนักศึกษา เพิ่มที่ไม่ผ่านการตรวจสอบจากมหาวิทยาลัย	๑. มีการออกประกาศจำนวนนักศึกษาที่รับเพิ่มจาก มาตรฐานการศึกษา (มคอ.๒) ได้ ๒. มีการตรวจสอบจำนวนนักศึกษาจากสวท.ก่อน การอนุมัติแผนการรับรอบ Extra โดยรองอธิการบดี ที่รับผิดชอบด้านวิชาการ ๓. มีการอนุมัติแผนการรับรอบ Extra ของแต่ละ คณะ/วิทยาลัย โดยรองอธิการบดีที่รับผิดชอบด้าน วิชาการ
	คัดเลือกนักศึกษาแบบอิสระ ตามประกาศของแต่ละ คณะ/วิทยาลัย	
๒	การกำหนดเกณฑ์การคัดเลือกนักศึกษามาจากคณะ/ วิทยาลัยโดยไม่ผ่านการตรวจสอบจากมหาวิทยาลัย มี ความเสี่ยงการทุจริตในการรับสินบนโดยกำหนดเกณฑ์ การรับนักศึกษาที่เอื้อต่อการรับสินบน	๑. มีการกำหนดเกณฑ์การคัดเลือกนักศึกษากำหนด กระบวนการคัดเลือกตามมาตรฐานของมหาวิทยาลัย เกณฑ์การคัดเลือกนักศึกษา ๒. มีการอนุมัติเกณฑ์การคัดเลือกนักศึกษา โดยรอง อธิการบดีที่รับผิดชอบด้านวิชาการ
๓	มีการประมวลผลและตัดสินผลผู้มีสิทธิ์เข้าศึกษาต่อโดย คณะ/วิทยาลัยและไม่ผ่านการตรวจสอบจากมหาวิทยาลัย มีความเสี่ยงการทุจริตโดยกำหนดผลผู้มีสิทธิ์เข้าศึกษาต่อ ที่เอื้อต่อการรับสินบน	๑. จำกัดผู้เข้าถึงข้อมูลผลสอบให้มีจำนวนน้อยที่สุด ๒. ในการปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องด้านข้อมูลผลสอบ จะมีการปฏิบัติงานในห้องปิด มีกล้องวงจรปิด และ ควบคุมการปฏิบัติงานโดย ผอ.สวท. ๓. มีกระบวนการตรวจสอบการให้คะแนน และ มี การรับรองผลโดย กรรมการตรวจให้คะแนน หัวหน้า หลักสูตร หัวหน้าสาขา รองคณบดีด้านวิชาการ คณบดี ตามลำดับ

ลงชื่อ

(ผู้ช่วยศาสตราจารย์มานัส สุนันท์)

รักษาราชการแทน ผู้อำนวยการสำนักส่งเสริมวิชาการและงานทะเบียน

มาตรการจัดการความเสี่ยงทุจริตและประพฤติมิชอบ

ประเด็นการรับสินบนในการดำเนินงาน

มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลล้านนา

การจัดซื้อจัดจ้าง

ประเด็น : การตรวจรับงานจ้างก่อสร้าง

หน่วยงานที่รับผิดชอบ : กองคลัง



มาตรการจัดการความเสี่ยงทุจริตและประพฤติมิชอบ
มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลล้านนา
ด้านการตรวจรับงานจ้างก่อสร้าง

ลำดับ	รูปแบบพฤติกรรมความเสี่ยงการทุจริต (จากขั้นตอนการปฏิบัติงาน)	มาตรการป้องกันความเสี่ยงการทุจริต
1	ผู้ควบคุมงานก่อสร้างละเลยการควบคุมงานให้เป็นไปตามสัญญาเพื่อเรียกรับสินบนจากผู้รับจ้าง	1. คณะกรรมการตรวจการจ้างต้องตรวจสอบการจ้างให้ถูกต้องตามสัญญา 2. ผู้อำนวยการกองพัฒนาอาคารสถานที่ต้องกำกับตรวจสอบการควบคุมงานให้ถูกต้อง
2	คณะกรรมการตรวจรับ จงใจลดหรืองดเว้นค่าปรับให้แก่ผู้รับจ้าง เพื่อเรียกรับสินบนจากผู้รับจ้าง	1. ผู้อำนวยการกองพัฒนาอาคารสถานที่ และหัวหน้าเจ้าหน้าที่พัสดุ ต้องกำกับดูแล ตรวจสอบการขอลดหรืองดค่าปรับให้เป็นไปตามระเบียบฯ อย่างเคร่งครัด 2. สร้างความรู้ความเข้าใจในการตรวจรับงานจ้างก่อสร้างและบทลงโทษ
3	คณะกรรมการตรวจรับจงใจตรวจรับ ทั้งที่งานไม่ถูกต้องตามสัญญา เพื่อเรียกรับสินบนจากผู้รับจ้าง	1. ผู้อำนวยการกองพัฒนาอาคารสถานที่ และหัวหน้าเจ้าหน้าที่พัสดุ ต้องกำกับดูแล ตรวจสอบการตรวจรับงานให้เป็นไปตามระเบียบฯ อย่างเคร่งครัด 2. สร้างความรู้ความเข้าใจในการตรวจรับงานจ้างก่อสร้างและบทลงโทษ
4	อธิการบดีเรียกรับเงิน โดยเซ็นอนุมัติลงนามเบิกจ่าย	1. สร้างขั้นตอนมาตรฐานการปฏิบัติงานการเบิกจ่ายค่าจ้างงานก่อสร้างและเผยแพร่บนเว็บไซต์หน่วยงาน 2. สร้างความรู้ความเข้าใจในการตรวจรับงานจ้างก่อสร้างและบทลงโทษ

(นางสาวสุปราณี สัมบูรณ์พันธ์)
ผู้อำนวยการกองคลัง

มาตรการจัดการความเสี่ยงทุจริตและประพฤติมิชอบ

ประเด็นการรับสินบนในการดำเนินงาน

มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลล้านนา

การบริหารงานบุคคล

ประเด็น : การขอกำหนดตำแหน่งทางวิชาการ

หน่วยงานที่รับผิดชอบ : กองบริหารงานบุคคล



มาตรการจัดการความเสี่ยงทุจริตและประพฤติมิชอบ

มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลล้านนา

ด้านการบริหารงานบุคคล : การขอกำหนดตำแหน่งทางวิชาการ

ลำดับ	รูปแบบ พฤติกรรมความเสี่ยงการทุจริต (จากขั้นตอนการปฏิบัติงาน)	มาตรการป้องกันความเสี่ยงการทุจริต
ขั้นตอนการขอกำหนดตำแหน่งทางวิชาการ		
1	3.1 มีการให้สินบนกับเจ้าหน้าที่ในการตรวจสอบ ผลการประเมินผลการสอน และผลงานทาง วิชาการ ว่ามีความครบถ้วนสมบูรณ์ทั้งสอง ประเภท	3.1.1 ควรมีการตรวจสอบความถูกต้องโดยหัวหน้า หน่วยงาน และมีการลงนามประทับวันเวลา ณ วันที่รับ เอกสารการประเมิน
2	4.1 เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน 1 คน กระทำการโดย ลับ มีโอกาสในการทุจริตเพื่อรับสินบน เพื่อการ เลือกผู้ทรงคุณวุฒิ	4.1.1 ควรกำหนดผู้รับผิดชอบในกระบวนการกระทำ โดยลับ มากกว่า 1 คน ซึ่งควรจะเป็นผู้ปฏิบัติงานใน ตำแหน่งและผู้บังคับบัญชาหน่วยงาน (ผอ.กอง)
3	6.1 มีการให้สินบนผู้ทรงคุณวุฒิในการประเมินผล งาน	6.1.1 การแต่งตั้งคณะกรรมการคัดเลือกผู้ทรงคุณวุฒิอยู่ ในชั้นความลับ ควรมีผู้เกี่ยวข้องน้อยที่สุด ควรกำหนด ผู้รับผิดชอบในกระบวนการกระทำโดยลับ มากกว่า 1 คน ซึ่งควรจะเป็นผู้ปฏิบัติงานในตำแหน่งและ ผู้บังคับบัญชาหน่วยงาน (ผอ.กอง)
4	6.2 มีการให้สินบนผู้ทรงคุณวุฒิในการประเมินผล งาน	6.2.1 การแต่งตั้งคณะกรรมการคัดเลือกผู้ทรงคุณวุฒิอยู่ ในชั้นความลับ ควรมีผู้เกี่ยวข้องน้อยที่สุด และผู้ติดต่อ ผู้ทรงคุณวุฒิ ควรกำหนดผู้รับผิดชอบในกระบวนการ กระทำโดยลับ มากกว่า 1 คน ซึ่งควรจะเป็น ผู้ปฏิบัติงานในตำแหน่งและผู้บังคับบัญชาหน่วยงาน (ผอ.กอง)

การประเมินความเสี่ยงทุจริตและประพฤติมิชอบ

ประเด็นการรับสินบนในการดำเนินงาน

มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลล้านนา

ประเด็นการอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. 2558
(ไม่มี)

การประเมินความเสี่ยงทุจริตและประพฤตินิชอบ

ประเด็นการรับสินบนในการดำเนินงาน

มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลล้านนา

การดำเนินการตามภารกิจของหน่วยงาน : การจัดการศึกษา

ประเด็น : การรับนักศึกษารอบ Extra

หน่วยงานที่รับผิดชอบ : สำนักส่งเสริมวิชาการและงานทะเบียน

การวิเคราะห์ความเสี่ยงการทุจริตการรับสินบน
ด้านการรับนักศึกษาใหม่ รอบ Extra (รอบสุดท้าย) ปีการศึกษา 2568

หน่วยงาน สำนักส่งเสริมวิชาการและงานทะเบียน

ตารางที่ 1 วิเคราะห์ข้อมูล ระบุความเสี่ยงจากขั้นตอนการปฏิบัติงาน

ที่	ขั้นตอนการปฏิบัติงาน	รูปแบบ พฤติกรรมความเสี่ยงการทุจริต	Factor	
			Known (เคยเกิดขึ้น)	Unknown (ยังไม่เคยเกิดขึ้น)
1	กำหนดแผนการรับนักศึกษาใหม่ รอบ Extra	-		
2	ดำเนินการประชาสัมพันธ์ และรับสมัครโดยคณะ/วิทยาลัย ผ่านระบบรับสมัครของมหาวิทยาลัย	2.1 มีการจัดรับสมัครอิสระโดยคณะ/วิทยาลัย ไม่มีการตรวจสอบจำนวนนักศึกษาตามมาตรฐานการศึกษา (มคอ.2) มีความเสี่ยงการทุจริตในการรับสินบนโดยรับนักศึกษาเพิ่มที่ไม่ผ่านการตรวจสอบจากมหาวิทยาลัย		✓
3	คัดเลือกนักศึกษาแบบอิสระ ตามประกาศของแต่ละคณะ/วิทยาลัย	3.1 การกำหนดเกณฑ์การคัดเลือกนักศึกษามาจากคณะ/วิทยาลัย โดยไม่ผ่านการตรวจสอบจากมหาวิทยาลัย มีความเสี่ยงการทุจริตในการรับสินบนโดยกำหนดเกณฑ์การรับนักศึกษาที่เอื้อต่อการรับสินบน		✓
		3.2 มีการประมวลผลและตัดสินผลผู้มีสิทธิ์เข้าศึกษาต่อโดยคณะ/วิทยาลัยและไม่ผ่านการตรวจสอบจากมหาวิทยาลัย มีความเสี่ยงการทุจริตโดยกำหนดผลผู้มีสิทธิ์เข้าศึกษาต่อที่เอื้อต่อการรับสินบน		✓
4	คณะ/วิทยาลัย สรุปและส่งผลการคัดเลือกนักศึกษาให้สวท.	-		
5	สวท.ประกาศรายชื่อผู้มีสิทธิ์เข้าศึกษาต่อ / ออกรหัสนักศึกษา / ชำระค่าบำรุงการศึกษาและค่าธรรมเนียมการศึกษา เพื่อลงทะเบียนเป็นนักศึกษาใหม่	5.1 มหาวิทยาลัยประกาศผลจำนวนผู้ที่ผ่านการคัดเลือก ตามหนังสือราชการของคณะ/วิทยาลัย		✓

การวิเคราะห์ความเสี่ยงการทุจริตการรับสินบน
ด้านการรับนักศึกษาใหม่ รอบ Extra (รอบสุดท้าย) ปีการศึกษา 2568
หน่วยงาน สำนักส่งเสริมวิชาการและงานทะเบียน

ตารางที่ 2 การวิเคราะห์ สถานะความเสี่ยง

ที่	รูปแบบ พฤติกรรมความเสี่ยงการทุจริต	ต่ำ (ควบคุมได้)	ปานกลาง (ยังพอจะควบคุมได้)	สูง (ยากต่อการควบคุม มีผู้เกี่ยวข้องหลาย คน)	สูงมาก (ตรวจสอบยาก มีบุคคลภายนอก เข้ามาเกี่ยวข้อง)
1	2.1 มีการจัดรับสมัครอิสระโดยคณะ/วิทยาลัย ไม่มีการตรวจสอบจำนวน นักศึกษาตามมาตรฐานการศึกษา (มคอ.2) มีความเสี่ยงการทุจริตในการรับสินบน โดยรับนักศึกษาเพิ่มที่ไม่ผ่านการตรวจสอบจากมหาวิทยาลัย			/	
2	3.1 การกำหนดเกณฑ์การคัดเลือกนักศึกษามาจากคณะ/วิทยาลัยโดยไม่ผ่านการ ตรวจสอบจากมหาวิทยาลัย มีความเสี่ยงการทุจริตในการรับสินบนโดยกำหนด เกณฑ์การรับนักศึกษาที่เอื้อต่อการรับสินบน			/	
3	3.2 มีการประมวลผลและตัดสินผลผู้มีสิทธิ์เข้าศึกษาต่อโดยคณะ/วิทยาลัยและไม่ ผ่านการตรวจสอบจากมหาวิทยาลัย มีความเสี่ยงการทุจริตโดยกำหนดผลผู้มีสิทธิ์ เข้าศึกษาต่อที่เอื้อต่อการรับสินบน			/	
4	5.1 มหาวิทยาลัยประกาศผลจำนวนผู้ที่ผ่านการคัดเลือก ตามหนังสือราชการ ของคณะ/วิทยาลัย	/			

การวิเคราะห์ความเสี่ยงการทุจริตการรับสินบน
ด้านการรับนักศึกษาใหม่ รอบ Extra (รอบสุดท้าย) ปีการศึกษา 2568
หน่วยงาน สำนักส่งเสริมวิชาการและงานทะเบียน

ตารางที่ 3 ระดับความจำเป็น

ที่	รูปแบบ พฤติกรรมความเสี่ยงการทุจริต	กิจกรรมหรือขั้นตอนหลักของการทำงาน (Must)		ขั้นตอนรอง (Should)	ระดับความจำเป็น
		3	2		
1	2.1 มีการจัดรับสมัครอิสระโดยคณะ/วิทยาลัย ไม่มีการตรวจสอบจำนวนนักศึกษาตามมาตรฐานการศึกษา (มคอ.2) มีความเสี่ยงการทุจริตในการรับสินบนโดยรับนักศึกษาเพิ่มที่ไม่ผ่านการตรวจสอบจากมหาวิทยาลัย	/			3
2	3.1 การกำหนดเกณฑ์การคัดเลือกนักศึกษามาจากคณะ/วิทยาลัยโดยไม่ผ่านการตรวจสอบจากมหาวิทยาลัย มีความเสี่ยงการทุจริตในการรับสินบนโดยกำหนดเกณฑ์การรับนักศึกษาที่เอื้อต่อการรับสินบน	/			3
3	3.2 มีการประมวลผลและตัดสินผลผู้มีสิทธิ์เข้าศึกษาต่อโดยคณะ/วิทยาลัย และไม่ผ่านการตรวจสอบจากมหาวิทยาลัย มีความเสี่ยงการทุจริตโดยกำหนดผลผู้มีสิทธิ์เข้าศึกษาต่อที่เอื้อต่อการรับสินบน	/			3
4	5.1 มหาวิทยาลัยประกาศผลจำนวนผู้ที่ผ่านการคัดเลือก ตามหนังสือราชการของคณะ/วิทยาลัย	/			3

การวิเคราะห์ความเสี่ยงการทุจริตการรับสินบน
ด้านการรับนักศึกษาใหม่ รอบ Extra (รอบสุดท้าย) ปีการศึกษา 2568
หน่วยงาน สำนักส่งเสริมวิชาการและงานทะเบียน

ตารางที่ 4 ระดับความรุนแรง

ที่	รูปแบบ พฤติกรรมความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความรุนแรง		
		3	2	1
1	2.1 มีการจัดรับสมัครอิสระโดยคณะ/วิทยาลัย ไม่มีการตรวจสอบจำนวนนักศึกษาตามมาตรฐานการศึกษา (มคอ.2) มีความเสี่ยงการทุจริตในการรับสินบนโดยรับนักศึกษาเพิ่มที่ไม่ผ่านการตรวจสอบจากมหาวิทยาลัย	/		
2	3.1 การกำหนดเกณฑ์การคัดเลือกนักศึกษามาจากคณะ/วิทยาลัยโดยไม่ผ่านการตรวจสอบจากมหาวิทยาลัย มีความเสี่ยงการทุจริตในการรับสินบนโดยกำหนดเกณฑ์การรับนักศึกษาที่เอื้อต่อการรับสินบน	/		
3	3.2 มีการประมวลผลและตัดสินผลผู้มีสิทธิ์เข้าศึกษาต่อโดยคณะ/วิทยาลัยและไม่ผ่านการตรวจสอบจากมหาวิทยาลัย มีความเสี่ยงการทุจริตโดยกำหนดผลผู้มีสิทธิ์เข้าศึกษาต่อที่เอื้อต่อการรับสินบน	/		
4	5.1 มหาวิทยาลัยประกาศผลจำนวนผู้ที่ผ่านการคัดเลือก ตามหนังสือราชการของคณะ/วิทยาลัย			/

การวิเคราะห์ความเสี่ยงการทุจริตการรับสินบน
ด้านการรับนักศึกษาใหม่ รอบ Extra (รอบสุดท้าย) ปีการศึกษา 2568
หน่วยงาน สำนักส่งเสริมวิชาการและงานทะเบียน

ตารางที่ 5 ระดับความเสี่ยง (Risk Level Matrix)

ที่	รูปแบบ พฤติกรรมความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความจำเป็น			ระดับความรุนแรง			ค่าความเสี่ยง
		3	2	1	3	2	1	
1	2.1 มีการจัดรับสมัครอิสระโดยคณะ/วิทยาลัย ไม่มีการตรวจสอบจำนวนนักศึกษาตามมาตรฐานการศึกษา (มคอ.2) มีความเสี่ยงการทุจริตในการรับสินบนโดยรับนักศึกษาเพิ่มที่ไม่ผ่านการตรวจสอบจากมหาวิทยาลัย	/			/			9
2	3.1 การกำหนดเกณฑ์การคัดเลือกนักศึกษามาจากคณะ/วิทยาลัยโดยไม่ผ่านการตรวจสอบจากมหาวิทยาลัย มีความเสี่ยงการทุจริตในการรับสินบนโดยกำหนดเกณฑ์การรับนักศึกษาที่เอื้อต่อการรับสินบน	/			/			9
3	3.2 มีการประมวลผลและตัดสินผลผู้มีสิทธิ์เข้าศึกษาต่อโดยคณะ/วิทยาลัยและไม่ผ่านการตรวจสอบจากมหาวิทยาลัย มีความเสี่ยงการทุจริตโดยกำหนดผลผู้มีสิทธิ์เข้าศึกษาต่อที่เอื้อต่อการรับสินบน	/			/			9
4	5.1 มหาวิทยาลัยประกาศผลจำนวนผู้ที่ผ่านการคัดเลือก ตามหนังสือราชการของคณะ/วิทยาลัย	/					/	3

การวิเคราะห์ความเสี่ยงการทุจริตการรับสินบน
ด้านการรับนักศึกษาใหม่ รอบ Extra (รอบสุดท้าย) ปีการศึกษา 2568

หน่วยงาน สำนักส่งเสริมวิชาการและงานทะเบียน

ตารางที่ 6 การประเมินค่าระดับความเสี่ยง

ที่	รูปแบบ พฤติกรรมความเสี่ยงการทุจริต	ค่าความเสี่ยง	ประสิทธิภาพ การควบคุม	ค่าประเมินระดับความเสี่ยง		
				ต่ำ	ปานกลาง	สูง
1	2.1 มีการจัดรับสมัครอิสระโดยคณะ/วิทยาลัย ไม่มีการตรวจสอบจำนวนนักศึกษาตามมาตรฐานการศึกษา (มคอ.2) มีความเสี่ยงการทุจริตในการรับสินบนโดยรับนักศึกษาเพิ่มที่ไม่ผ่านการตรวจสอบจากมหาวิทยาลัย	9	อ่อน			/
2	3.1 การกำหนดเกณฑ์การคัดเลือกนักศึกษามาจากคณะ/วิทยาลัยโดยไม่ผ่านการตรวจสอบจากมหาวิทยาลัย มีความเสี่ยงการทุจริตในการรับสินบนโดยกำหนดเกณฑ์การรับนักศึกษาที่เอื้อต่อการรับสินบน	9	อ่อน			/
3	3.2 มีการประมวลผลและตัดสินผลผู้มีสิทธิ์เข้าศึกษาต่อโดยคณะ/วิทยาลัยและไม่ผ่านการตรวจสอบจากมหาวิทยาลัย มีความเสี่ยงการทุจริตโดยกำหนดผลผู้มีสิทธิ์เข้าศึกษาต่อที่เอื้อต่อการรับสินบน	9	อ่อน			/
4	5.1 มหาวิทยาลัยประกาศผลจำนวนผู้ที่ผ่านการคัดเลือก ตามหนังสือราชการของคณะ/วิทยาลัย	3	ดี	/		

การประเมินความเสี่ยงทุจริตและประพฤติมิชอบ

ประเด็นการรับสินบนในการดำเนินงาน

มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลล้านนา

การจัดซื้อจัดจ้าง

ประเด็น : การตรวจรับงานจ้างก่อสร้าง

หน่วยงานที่รับผิดชอบ : กองคลัง

การวิเคราะห์ความเสี่ยงการทุจริต ด้านการตรวจรับงานจ้างก่อสร้าง

หน่วยงาน กองคลัง

ตารางที่ 1 วิเคราะห์ข้อมูล ระบุความเสี่ยงจากขั้นตอนการปฏิบัติงาน

ที่	ขั้นตอนการปฏิบัติงาน	รูปแบบ พฤติกรรมความเสี่ยงการทุจริต	Factor	
			Known (เคยเกิดขึ้น)	Unknown (ยังไม่เคยเกิดขึ้น)
1	ผู้รับจ้างส่งมอบงานตามงวดเวลาในสัญญา			
2	งานพัสดุจัดหนังสือส่งมอบงานให้กับผู้ควบคุมงาน			
3	ผู้ควบคุมงานออกตรวจหน้างานตามสัญญาและรายงานสรุปการตรวจงานให้กับคณะกรรมการตรวจรับพัสดุ (มีโอกาสดำเนินการทุจริตในการรับสินบน)	3.1 ผู้ควบคุมงานก่อสร้างละเลยการควบคุมงานให้เป็นไปตามสัญญาเพื่อเรียกรับสินบนจากผู้รับจ้าง		/
4	คณะกรรมการตรวจรับพัสดุดำเนินการจัดประชุม และลงพื้นที่ตรวจงาน (มีโอกาสดำเนินการทุจริตในการรับสินบน)	4.1 คณะกรรมการตรวจรับ จงใจลดหรือดัดแปลงค่าปรับให้แก่ผู้รับจ้าง เพื่อเรียกรับสินบนจากผู้รับจ้าง		/
		4.2 คณะกรรมการตรวจรับ จงใจตรวจรับ ทั้งที่งานไม่ถูกต้องตามสัญญา เพื่อเรียกรับสินบนจากผู้รับจ้าง		/
5	ส่งใบตรวจรับให้งานพัสดุ เพื่อรายงานอธิการบดีรับทราบผลการตรวจรับและพิจารณาลงนามอนุมัติในเอกสารการเบิกจ่าย (มีโอกาสดำเนินการทุจริตในการรับสินบน)	5.1 อธิการบดีเรียกรับเงิน โดยเซ็นอนุมัติลงนามเบิกจ่าย		/

การวิเคราะห์ความเสี่ยงการทุจริต ด้านการตรวจรับงานจ้างก่อสร้าง

หน่วยงาน กองคลัง

ตารางที่ 2 การวิเคราะห์ สถานะความเสี่ยง

ที่	รูปแบบ พฤติกรรมความเสี่ยงการทุจริต	ต่ำ (ควบคุมได้)	ปานกลาง (ยังพอจะควบคุมได้)	สูง (ยากต่อการควบคุมมีผู้เกี่ยวข้องหลายคน)	สูงมาก (ตรวจสอบยาก มีบุคคลภายนอกเข้ามาเกี่ยวข้อง)
1	3.1 ผู้ควบคุมงานก่อสร้างละเลยการควบคุมงานให้เป็นไปตามสัญญาเพื่อเรียกรับสินบนจากผู้รับจ้าง				/
2	4.1 คณะกรรมการตรวจรับ จงใจลดหรือดัดแปลงค่าปรับให้แก่ผู้รับจ้าง เพื่อเรียกรับสินบนจากผู้รับจ้าง			/	
3	4.2 คณะกรรมการตรวจรับ จงใจตรวจรับ ทั้งที่งานไม่ถูกต้องตามสัญญา เพื่อเรียกรับสินบนจากผู้รับจ้าง				/
4	5.1 อธิการบดีเรียกรับเงิน โดยเซ็นอนุมัติลงนามเบิกจ่าย				/

การวิเคราะห์ความเสี่ยงการทุจริต ด้านการตรวจรับงานจ้างก่อสร้าง
หน่วยงาน กองคลัง

ตารางที่ 3 ระดับความจำเป็น

ที่	รูปแบบ พฤติกรรมความเสี่ยงการทุจริต	กิจกรรมหรือขั้นตอนหลักของการ ทำงาน (Must)		ขั้นตอนรอง (Should)	ระดับความ จำเป็น
		3	2	1	
1	3.1 ผู้ควบคุมงานก่อสร้างละเลยการควบคุมงานให้เป็นไปตามสัญญาเพื่อเรียกรับสินบนจากผู้รับจ้าง	/			3
2	4.1 คณะกรรมการตรวจรับ จงใจลดหรืองดเว้นค่าปรับให้แก่ผู้รับจ้าง เพื่อเรียกรับสินบนจากผู้รับจ้าง	/			3
3	4.2 คณะกรรมการตรวจรับ จงใจตรวจรับ ทั้งที่งานไม่ถูกต้องตามสัญญา เพื่อเรียกรับสินบนจากผู้รับจ้าง	/			3
4	5.1 อธิการบดีเรียกรับเงิน โดยเซ็นอนุมัติลงนามเบิกจ่าย	/			3

การวิเคราะห์ความเสี่ยงการทุจริต ด้านการตรวจรับงานจ้างก่อสร้าง
หน่วยงาน กองคลัง

ตารางที่ 4 ระดับความรุนแรง

ที่	รูปแบบ พฤติกรรมความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความรุนแรง		
		3	2	1
1	3.1 ผู้ควบคุมงานก่อสร้างละเลยการควบคุมงานให้เป็นไปตามสัญญาเพื่อเรียกรับสินบนจากผู้รับจ้าง	/		
2	4.1 คณะกรรมการตรวจรับ จงใจลดหรืองดเว้นค่าปรับให้แก่ผู้รับจ้าง เพื่อเรียกรับสินบนจากผู้รับจ้าง	/		
3	4.2 คณะกรรมการตรวจรับ จงใจตรวจรับ ทั้งที่งานไม่ถูกต้องตามสัญญา เพื่อเรียกรับสินบนจากผู้รับจ้าง	/		
4	5.1 อธิการบดีเรียกรับเงิน โดยเซ็นอนุมัติลงนามเบิกจ่าย	/		

การวิเคราะห์ความเสี่ยงการทุจริต ด้านการตรวจรับงานจ้างก่อสร้าง
หน่วยงาน กองคลัง

ตารางที่ 5 ระดับความเสี่ยง (Risk Level Matrix)

ที่	รูปแบบ พฤติกรรมความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความจำเป็น			ระดับความรุนแรง			ค่าความเสี่ยง
		3	2	1	3	2	1	
1	3.1 ผู้ควบคุมงานก่อสร้างละเลยการควบคุมงานให้เป็นไปตามสัญญาเพื่อเรียกรับสินบนจากผู้รับจ้าง	/			/			9
2	4.1 คณะกรรมการตรวจรับ จงใจลดหรืองดเว้นค่าปรับให้แก่ผู้รับจ้าง เพื่อเรียกรับสินบนจากผู้รับจ้าง	/			/			9
3	4.2 คณะกรรมการตรวจรับ จงใจตรวจรับ ทั้งที่งานไม่ถูกต้องตามสัญญา เพื่อเรียกรับสินบนจากผู้รับจ้าง	/			/			9
4	5.1 อธิการบดีเรียกรับเงิน โดยเซ็นอนุมัติลงนามเบิกจ่าย	/			/			9

การวิเคราะห์ความเสี่ยงการทุจริต ด้านการตรวจรับงานจ้างก่อสร้าง
หน่วยงาน กองคลัง

ตารางที่ 6 การประเมินค่าระดับความเสี่ยง

ที่	รูปแบบ พฤติกรรมความเสี่ยงการทุจริต	ค่าความเสี่ยง	ประสิทธิภาพ การควบคุม	ค่าประเมินระดับความเสี่ยง		
				ต่ำ	ปานกลาง	สูง
1	3.1 ผู้ควบคุมงานก่อสร้างละเลยการควบคุมงานให้เป็นไปตามสัญญาเพื่อเรียกรับสินบนจากผู้รับจ้าง	9	พอใช้			6
2	4.1 คณะกรรมการตรวจรับ จงใจลดหรืองดเว้นค่าปรับให้แก่ผู้รับจ้าง เพื่อเรียกรับสินบนจากผู้รับจ้าง	9	พอใช้			6
3	4.2 คณะกรรมการตรวจรับ จงใจตรวจรับ ทั้งที่งานไม่ถูกต้องตามสัญญา เพื่อเรียกรับสินบนจากผู้รับจ้าง	9	ดี		3	
4	5.1 อธิการบดีเรียกรับเงิน โดยเซ็นอนุมัติลงนามเบิกจ่าย	9	ดี		3	

การประเมินความเสี่ยงทุจริตและประพฤติมิชอบ
ประเด็นการรับสินบนในการดำเนินงาน
มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลล้านนา

การบริหารงานบุคคล

ประเด็น : การขอกำหนดตำแหน่งทางวิชาการ
หน่วยงานที่รับผิดชอบ : กองบริหารงานบุคคล

การวิเคราะห์ความเสี่ยงการทุจริต การรับสินบน ด้านการขอกำหนดตำแหน่งทางวิชาการ

หน่วยงาน กองบริหารงานบุคคล

ตารางที่ 1 วิเคราะห์ข้อมูล ระบุความเสี่ยงจากขั้นตอนการปฏิบัติงาน

ที่	ขั้นตอนการขอกำหนดตำแหน่งทางวิชาการ	รูปแบบ พฤติกรรมความเสี่ยงการทุจริต	Factor	
			Known	Unknown
1	ประเมินการสอน/คำสอน			
	1.1 แต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการสอน (ประกอบด้วย คณบดีหรือรองคณบดี ผู้เชี่ยวชาญ และหัวหน้าสาขา)	1.1 มีการให้สินบนกับคณะกรรมการประเมินผลการสอนบางท่าน		✓
	1.2 คณะกรรมการประเมินการสอน และส่งผลการประเมินมายังกองบริหารงานบุคคล โดยสามารถเก็บผลการประเมินได้ 3 ปี			
2	2.1 ส่งผลงานทางวิชาการผ่านคณะกรรมการกลั่นกรองประจำคณะ และส่งเรื่องมายังกองบริหารงานบุคคล	2.1 มีการให้สินบนกับคณะกรรมการกลั่นกรองประจำคณะ		✓
3	3.1 กองบริหารงานบุคคลตรวจสอบผลการประเมินผลการสอน และผลงานทางวิชาการ ครบถ้วนสมบูรณ์ทั้งสองประเภท	3.1 มีการให้สินบนกับเจ้าหน้าที่ในการตรวจสอบผลการประเมินผลการสอน และผลงานทางวิชาการ ครบถ้วนสมบูรณ์ทั้งสองประเภท		✓
4	4.1 มีคณะกรรมการพิจารณาตำแหน่งทางวิชาการ โดยพิจารณาคุณสมบัติและพิจารณาคัดเลือกผู้ทรงคุณวุฒิจำนวนหนึ่ง เพื่อทำหน้าที่ประเมินผลงานทางวิชาการ และมีเจ้าหน้าที่เพียง 1 คน (กระทำโดยลับ) ทำการคัดเลือกผู้ทรงคุณวุฒิจากกลุ่มที่คณะกรรมการพิจารณาคัดเลือกไว้ เพื่อเป็นผู้ประเมินผลงานทางวิชาการ	4.1 เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน 1 คน กระทำการโดยลับ มีโอกาสในการทุจริตเพื่อรับสินบน เพื่อการเลือกผู้ทรงคุณวุฒิ		✓

การวิเคราะห์ความเสี่ยงการทุจริต การรับสินบน ด้านการขอกำหนดตำแหน่งทางวิชาการ

หน่วยงาน กองบริหารงานบุคคล

ตารางที่ 1 วิเคราะห์ข้อมูล ระบุความเสี่ยงจากขั้นตอนการปฏิบัติงาน

ที่	ขั้นตอนการขอกำหนดตำแหน่งทางวิชาการ	รูปแบบ พฤติกรรมความเสี่ยงการทุจริต	Factor	
			Known	Unknown
5	5.1 ส่งผลงานทางวิชาการให้ผู้ทรงคุณวุฒิทำการประเมินผลงานภายในระยะเวลา 60 วัน			
6	รอผลการประเมินจากผู้ทรงคุณวุฒิ 3 ท่าน			
	6.1 หากผลการประเมินเป็นเอกฉันท์ไม่ต้องจัดการประชุม สรุปผลการนำเข้าประชุมคณะกรรมการพิจารณาตำแหน่งทางวิชาการ เพื่อเสนอแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งทางวิชาการ	6.1 มีการให้สินบนผู้ทรงคุณวุฒิในการประเมินผลงาน		✓
	6.2 หากผลไม่เป็นเอกฉันท์ หากมีคณะกรรมการ 1 ใน 3 ให้ผลไม่ผ่านการประเมินต้องมีการจัดการประชุมผู้ทรงคุณวุฒิ เพื่อสรุปผลการประเมินว่าผ่านการประเมิน หรือไม่ผ่านการประเมิน	6.2 มีการให้สินบนผู้ทรงคุณวุฒิในการประเมินผลงาน		✓
	6.3 หากผลการประเมินไม่ผ่านทั้ง 3 ท่าน สรุปผลการนำเข้าประชุมคณะกรรมการพิจารณาตำแหน่งทางวิชาการ เพื่อเสนอเห็นชอบผลการประเมินกรณีไม่ผ่านการประเมิน			
7	นำผลในข้อ 6 เข้าประชุมคณะกรรมการพิจารณาตำแหน่งทางวิชาการ เพื่อพิจารณาเห็นชอบผลการประเมิน			
8	นำผลในข้อ 7 เข้าประชุมสภามหาวิทยาลัยเพื่อพิจารณาอนุมัติแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งทางวิชาการ และเห็นชอบผลการประเมินกรณีไม่ผ่านการประเมิน			

การวิเคราะห์ความเสี่ยงการทุจริต การรับสินบน ด้านการขอกำหนดตำแหน่งทางวิชาการ
หน่วยงาน กองบริหารงานบุคคล

ตารางที่ 2 การวิเคราะห์ สถานะความเสี่ยง

ที่	รูปแบบ พฤติกรรมความเสี่ยงการทุจริต	ต่ำ (ควบคุมได้)	ปานกลาง (ยังพอจะควบคุมได้)	สูง (ยากต่อการควบคุมมี ผู้เกี่ยวข้องหลายคน)	สูงมาก (ตรวจสอบยาก มี บุคคลภายนอกเข้ามา เกี่ยวข้อง)
ขั้นตอนการขอกำหนดตำแหน่งทางวิชาการ					
1	1.1 มีการให้สินบนกับคณะกรรมการบางท่าน		✓		
2	2.1 มีการให้สินบนกับคณะกรรมการกลั่นกรองประจำคณะ			✓	
3	3.1 มีการให้สินบนกับเจ้าหน้าที่ในการตรวจสอบผลการประเมินผลการสอน และ ผลงานทางวิชาการ ครบถ้วนสมบูรณ์ทั้งสองประเภท		✓		
4	4.1 เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน 1 คน กระทำการโดยลับ มีโอกาสในการทุจริตเพื่อรับ สินบน เพื่อการเลือกผู้ทรงคุณวุฒิ				✓
5	6.1 มีการให้สินบนผู้ทรงคุณวุฒิในการประเมินผลงาน				✓
6	6.2 มีการให้สินบนผู้ทรงคุณวุฒิในการประเมินผลงาน				✓

การวิเคราะห์ความเสี่ยงการทุจริต ด้านการขอกำหนดตำแหน่งทางวิชาการ
หน่วยงาน กองบริหารงานบุคคล

ตารางที่ 3 ระเตารางที่ 3 ระดับความจำเป็น

ที่	รูปแบบ พฤติกรรมความเสี่ยงการทุจริต	กิจกรรมหรือขั้นตอนหลักของการ ทำงาน (Must)		ขั้นตอนรอง (Should)	ระดับความจำเป็น
		3	2	1	
ขั้นตอนการขอกำหนดตำแหน่งทางวิชาการ					
	1.1 มีการให้สินบนกับคณะกรรมการบางท่าน	✓			3
	2.1 มีการให้สินบนกับคณะกรรมการกลั่นกรองประจำคณะ	✓			3
	3.1 มีการให้สินบนกับเจ้าหน้าที่ในการตรวจสอบผลการประเมินผลการสอน และผลงานทางวิชาการ ครบถ้วนสมบูรณ์ทั้งสองประเภท	✓			3
	4.1 เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน 1 คน กระทำการโดยลับ มีโอกาสในการทุจริตเพื่อ รับสินบน เพื่อการเลือกผู้ทรงคุณวุฒิ	✓			3
	6.1 มีการให้สินบนผู้ทรงคุณวุฒิในการประเมินผลงาน	✓			3
	6.2 มีการให้สินบนผู้ทรงคุณวุฒิในการประเมินผลงาน	✓			3

การวิเคราะห์ความเสี่ยงการทุจริต การรับสินบน ด้านการขอกำหนดตำแหน่งทางวิชาการ
หน่วยงาน กองบริหารงานบุคคล

ตารางที่ 4 ระดับความรุนแรง

ที่	รูปแบบ พฤติกรรมความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความรุนแรง		
		3	2	1
ขั้นตอนการขอกำหนดตำแหน่งทางวิชาการ				
1	1.1 มีการให้สินบนกับคณะกรรมการบางท่าน		2	
2	2.1 มีการให้สินบนกับคณะกรรมการกลั่นกรองประจำคณะ		2	
3	3.1 มีการให้สินบนกับเจ้าหน้าที่ในการตรวจสอบผลการประเมินผลการสอน และผลงานทางวิชาการ ครบถ้วน สมบูรณ์ทั้งสองประเภท	3		
4	4.1 เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน 1 คน กระทำการโดยลับ มีโอกาสในการทุจริตเพื่อรับสินบน เพื่อการเลือกผู้ทรงคุณวุฒิ	3		
5	6.1 มีการให้สินบนผู้ทรงคุณวุฒิในการประเมินผลงาน	3		
6	6.2 มีการให้สินบนผู้ทรงคุณวุฒิในการประเมินผลงาน	3		

การวิเคราะห์ความเสี่ยงการทุจริต การรับสินบน ด้านการขอกำหนดตำแหน่งทางวิชาการ
หน่วยงาน กองบริหารงานบุคคล

ตารางที่ 5 ระดับความเสี่ยง (Risk Level Matrix)

ที่	รูปแบบ พฤติกรรมความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความจำเป็น			ระดับความรุนแรง			ค่าความเสี่ยง
		3	2	1	3	2	1	
ขั้นตอนการขอกำหนดตำแหน่งทางวิชาการ								
1	1.1 มีการให้สินบนกับคณะกรรมการบางท่าน	3				2		6
2	2.1 มีการให้สินบนกับคณะกรรมการกลั่นกรองประจำคณะ	3				2		6
3	3.1 มีการให้สินบนกับเจ้าหน้าที่ในการตรวจสอบผลการประเมินผลการสอน และผลงานทางวิชาการ ครบถ้วนสมบูรณ์ทั้งสองประเภท	3			3			9
4	4.1 เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน 1 คน กระทำการโดยลับ มีโอกาสในการทุจริตเพื่อรับสินบนเพื่อการเลือกผู้ทรงคุณวุฒิ	3			3			9
5	6.1 มีการให้สินบนผู้ทรงคุณวุฒิในการประเมินผลงาน	3			3			9
6	6.2 มีการให้สินบนผู้ทรงคุณวุฒิในการประเมินผลงาน	3			3			9

การวิเคราะห์ความเสี่ยงการทุจริต การรับสินบน ด้านการขอกำหนดตำแหน่งทางวิชาการ
หน่วยงาน กองบริหารงานบุคคล

ตารางที่ 6 การประเมินค่าระดับความเสี่ยง

ที่	รูปแบบ พฤติกรรมความเสี่ยงการทุจริต	ค่าความ เสี่ยง	ประสิทธิภาพการ ควบคุม	ค่าประเมินระดับความเสี่ยง		
				ต่ำ	ปานกลาง	สูง
ขั้นตอนการขอกำหนดตำแหน่งทางวิชาการ						
1	1.1 มีการให้สินบนกับคณะกรรมการบางท่าน	6	ดี	✓		
2	2.1 มีการให้สินบนกับคณะกรรมการกลั่นกรองประจำคณะ	6	ดี	✓		
3	3.1 มีการให้สินบนกับเจ้าหน้าที่ในการตรวจสอบผลการประเมินผลการสอน และผลงานทางวิชาการ ครบถ้วนสมบูรณ์ทั้งสองประเภท	9	ปานกลาง		✓	
4	4.1 เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน 1 คน กระทำการโดยลับ มีโอกาสในการทุจริตเพื่อ รับสินบน เพื่อการเลือกผู้ทรงคุณวุฒิ	9	อ่อน			✓
5	6.1 มีการให้สินบนผู้ทรงคุณวุฒิในการประเมินผลงาน	9	ค่อนข้างสูง			✓
6	6.2 มีการให้สินบนผู้ทรงคุณวุฒิในการประเมินผลงาน	9	ค่อนข้างสูง			✓

เอกสารอ้างอิง

- กรมบัญชีกลาง กระทรวงการคลัง. มาตรฐานการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานรัฐ. 2562. [ระบบออนไลน์]. แหล่งที่มา <https://www.etda.or.th/getattachment/5d86be63-3143-4666-8a14-0d2db1c489f9/>
- กรมบัญชีกลาง กระทรวงการคลัง. แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานรัฐ เรื่อง หลักการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร. 2564. [ระบบออนไลน์]. แหล่งที่มา <http://reg3.diw.go.th/audit/wpcontent/uploads/2021/02/%E0%B8%A7%2036.pdf>
- สำนักกำกับและพัฒนาการตรวจสอบภาครัฐ กรมบัญชีกลาง กระทรวงการคลัง. การควบคุมภายในและการจัดทำรายงาน [ระบบออนไลน์]. แหล่งที่มา <http://www.auditor0216.moi.go.th/pdf/report%20internal.pdf>
- สำนักงานคณะกรรมการการป้องกันและปราบปรามการทุจริตในภาครัฐ. 2563. คู่มือแนวทางการประเมินความเสี่ยงการทุจริต การจัดทำมาตรการป้องกันความเสี่ยงการทุจริต สำหรับภาครัฐและภาคธุรกิจเอกชน เครื่องมือในการขับเคลื่อนธรรมาภิบาล และยกระดับค่าคะแนนดัชนีการรับรู้การทุจริต (Corruption Perception Index : CPI). [ระบบออนไลน์]. แหล่งที่มา https://www.pacc.go.th/acoc_2018/uploads/2018/08/Manual5_1.pdf
- อุษณา ภัทรมนตรี. 2564. การตรวจสอบภายในสมัยใหม่ (Modern International Auditing). หน้า 1-1 –ถึง 12-29. โรงพิมพ์จามจุรีโปรดักท์ กทม.