



แผนบริหารความเสี่ยง ด้านการทุจริต ในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน

มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลล้านนา น่าน
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568

แผนบริหารความเสี่ยงด้านการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน

หลักการและเหตุผล

ในปัจจุบันที่โลกเชื่อมต่อกันอย่างไร้พรมแดน ข้อมูลข่าวสารกระจายไปอย่างรวดเร็ว และความคาดหวังต่อความโปร่งใสและความรับผิดชอบเพิ่มสูงขึ้น การให้และรับสินบนยังคงเป็นภัยคุกคามร้ายแรงต่อหลักนิติธรรม ธรรมาภิบาล และการพัฒนาที่ยั่งยืน การกระทำดังกล่าวไม่เพียงแต่ผิดกฎหมายและผิดจริยธรรม และสร้างความเสียหายต่อเศรษฐกิจและสังคม ทำให้เกิดการตัดสินใจที่ไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่ควรจะเป็น และนำไปสู่ความเสียหายในวงกว้าง

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

ผลประโยชน์ทับซ้อนถือเป็นการทุจริตประเภทหนึ่ง การใช้อำนาจหน้าที่โดยไม่สุจริตก่อให้เกิดผลเสียต่อประเทศชาติ การขัดกันระหว่างประโยชน์ส่วนบุคคลและประโยชน์ส่วนรวมโดยการละเมิดต่อกฎหมายหรือจริยธรรมด้วยการใช้อำนาจในตำแหน่งหน้าที่ไปแทรกแซงการใช้ดุลยพินิจในกระบวนการตัดสินใจของเจ้าหน้าที่ของรัฐทำให้เกิดการละทิ้งคุณธรรมในการปฏิบัติหน้าที่ ขาดความเป็นอิสระ ความเป็นกลางและความเป็นธรรม ส่งผลกระทบต่อประโยชน์สาธารณะของส่วนรวม ทำให้ผลประโยชน์หลักขององค์กร หน่วยงาน สถาบัน และสังคมต้องสูญเสียไป ทั้งในรูปของผลประโยชน์ทางการเงิน คุณภาพการให้บริการ ความเป็นธรรมในสังคม อย่างไรก็ตามยังพบผู้กระทำความผิดโดยไม่เจตนาหรือไม่มีความรู้เรื่องดังกล่าว ซึ่งนำไปสู่การถูกกล่าวหา ร้องเรียนเรื่องทุจริตหรือถูกลงโทษทางอาญา ผลประโยชน์ทับซ้อน หรือความขัดแย้งระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนและผลประโยชน์ส่วนรวม (Conflict of interests: COI) เป็นประเด็นปัญหาทางการบริหารภาครัฐในปัจจุบันที่เป็นบ่อเกิดของปัญหาการทุจริตประพฤติมิชอบ ในระดับที่รุนแรงขึ้น และยังสะท้อนปัญหาการขาดหลักธรรมาภิบาลและเป็นอุปสรรคต่อการพัฒนาประเทศ

มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลล้านนา น่าน ได้เล็งเห็นถึงความสำคัญในเรื่องความเสี่ยงการทุจริต จึงได้จัดทำแผนบริหารความเสี่ยงด้านการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน เพื่อสร้างความตระหนักและหามาตรการป้องกันและแก้ไขปัญหา นำมาสู่การปรับเปลี่ยนวัฒนธรรมและค่านิยม การสร้างจิตสำนึกและเสริมสร้างจริยธรรมของบุคลากรมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลล้านนา น่าน ในการทำงานเพื่อส่วนรวม ยึดถือหลักจริยธรรมและผลประโยชน์ส่วนรวมในการปฏิบัติหน้าที่ที่สำคัญ

ความหมาย

ความเสี่ยง (Risk) หมายถึง เหตุการณ์หรือการกระทำใด ๆ ที่อาจเกิดขึ้นภายในสถานการณ์ที่ไม่แน่นอนและจะส่งผลกระทบหรือสร้างความเสียหาย (ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน) หรือก่อให้เกิดความล้มเหลว หรือลดโอกาสที่จะบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร 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 ความรุนแรงของความเสียหายที่น่าจะเกิดขึ้นจากเหตุการณ์ความเสี่ยง

การบริหารความเสี่ยง (Risk Management) หมายถึง กระบวนการใช้ในการบริหารจัดการปัจจัยและควบคุมกิจกรรม รวมทั้งกระบวนการดำเนินงานต่าง ๆ เพื่อให้โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลง หรือผลกระทบของความเสียหายจากเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลงอยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้

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

ความเสี่ยงการทุจริต หมายถึง เหตุการณ์ความเสี่ยงในการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต ในการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต ความโปร่งใสของการใช้อำนาจในตำแหน่งหน้าที่ รวมทั้งการใช้จ่ายงบประมาณ และการบริหารทรัพยากรบุคคล

วัตถุประสงค์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

มาตรการป้องกันการทุจริตสามารถจะช่วยลดความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตในองค์กรได้ ดังนั้น การประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริต การออกแบบและการปฏิบัติงานตามมาตรการควบคุมภายในที่เหมาะสม จะช่วยลดความเสี่ยงด้านการทุจริต ตลอดจนการสร้างจิตสำนึกและค่านิยมในการต่อต้านการทุจริตให้แก่บุคลากรขององค์กรถือเป็นการป้องกันการเกิดการทุจริตในองค์กร ทั้งนี้การนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงมาใช้ในองค์กรจะช่วยให้เป็นหลักประกันในระดับหนึ่งว่าการดำเนินการขององค์กรจะไม่มีทุจริต หรือในกรณีที่เกิดการทุจริตที่ไม่คาดคิด โอกาสที่จะประสบปัญหาน้อยกว่าองค์กรอื่น หรือหากเกิดความเสียหายขึ้น ก็จะเป็นความเสียหายที่น้อยกว่าองค์กรที่ไม่มีการนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงมาใช้ เพราะมีการเตรียมการป้องกันล่วงหน้าไว้ โดยให้เป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานประจำ ซึ่งไม่ใช่การเพิ่มภาระงานแต่อย่างใด การประเมินความเสี่ยงการทุจริตเป็นเครื่องมือที่ใช้ในการค้นหาหรือระบุจุดอ่อน (Weakness) ของระบบต่าง ๆ ภายในองค์กรที่อาจเป็นช่องว่างทำให้เกิดการทุจริต และเป็นการมุ่งหาความเป็นไปได้ (Potential) ที่จะเกิดการกระทำการทุจริตในอนาคต

วัตถุประสงค์หลักการประเมินความเสี่ยงการทุจริต : เพื่อให้หน่วยงานมีมาตรการ ระบบ หรือแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต ซึ่งเป็นมาตรการป้องกันการทุจริตเชิงรุกที่มีประสิทธิภาพต่อไป

ประโยชน์ที่จะได้รับการบริหารความเสี่ยง

1. เป็นการสร้างฐานข้อมูลความรู้ที่มีประโยชน์ต่อการบริหารและการปฏิบัติงาน การบริหารความเสี่ยงจะเป็นแหล่งข้อมูลสำหรับผู้บริหารในการตัดสินใจด้านต่าง ๆ เนื่องจากการบริหารความเสี่ยง เป็นการดำเนินการซึ่งตั้งอยู่บนสมมติฐานในการตอบสนองต่อเป้าหมายและภารกิจหลักขององค์กร
2. ช่วยสะท้อนให้เห็นภาพรวมของความเสี่ยงต่าง ๆ ที่สำคัญได้ทั้งหมด การบริหารความเสี่ยงจะทำให้บุคลากรภายในองค์กรมีความเข้าใจถึงเป้าหมายและภารกิจหลักขององค์กร และตระหนักถึงความเสี่ยงสำคัญที่ส่งผลกระทบต่อองค์กรได้อย่างครบถ้วน
3. เป็นเครื่องมือสำคัญในการบริหารงาน การบริหารความเสี่ยงเป็นเครื่องมือที่ช่วยให้ผู้บริหารสามารถมั่นใจได้ว่าความเสี่ยงได้รับการจัดการอย่างเหมาะสมและทันเวลา รวมทั้งเป็นเครื่องมือที่สำคัญของผู้บริหารในการบริหารงาน และการตัดสินใจในด้านต่าง ๆ เช่น การวางแผน การกำหนดกลยุทธ์ การติดตามควบคุมและวัดผลการปฏิบัติงาน ซึ่งจะส่งผลให้การดำเนินงานเป็นไปตามเป้าหมายและสามารถสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่องค์กร
4. ช่วยให้การพัฒนาองค์กรเป็นไปในทิศทางเดียวกัน การบริหารความเสี่ยงทำให้รูปแบบการตัดสินใจในการปฏิบัติงานขององค์กรมีการพัฒนาไปในทิศทางเดียวกัน เช่น การตัดสินใจโดยที่ผู้บริหารมีความเข้าใจในกลยุทธ์ วัตถุประสงค์ขององค์กร และระดับความเสี่ยงอย่างชัดเจน
5. ช่วยให้การพัฒนาการบริหารและจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล การจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างเหมาะสม โดยพิจารณาถึงระดับความเสี่ยงในแต่ละกิจกรรมและการเลือกใช้มาตรการในการบริหารความเสี่ยง

ขอบเขตการประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน

- การประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน ประกอบด้วย 4 ด้าน ดังนี้
1. การประเมินความเสี่ยงการทุจริตด้านพิจารณาอนุมัติ อนุญาต ตาม พ.ร.บ. การอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. 2558
(เฉพาะหน่วยงานที่มีภารกิจให้บริการประชาชนอนุมัติหรืออนุญาต ตาม พ.ร.บ. การอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. 2558)
 2. การประเมินความเสี่ยงการทุจริตด้านการใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ
 3. การประเมินความเสี่ยงการทุจริตด้านการจัดซื้อจัดจ้าง
 4. การประเมินความเสี่ยงการทุจริตด้านบริหารงานบุคคลขอบเขตความเสี่ยงการทุจริต วิเคราะห์จากภาระงานด้านภารกิจหลักและภารกิจสนับสนุนตามอำนาจหน้าที่ของหน่วยงาน

การระบุความเสี่ยง

มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลล้านนา น่าน ได้ทำการประเมินความเสี่ยงของการดำเนินงาน หรือ การปฏิบัติหน้าที่ที่ก่อให้เกิดการทุจริตของหน่วยงานและได้ศึกษาปัญหาและแนวโน้มโอกาสในการเกิดการทุจริตเพื่อให้สอดคล้องกับกฎระเบียบ ข้อบังคับในการปฏิบัติงาน เพื่อให้บรรลุเป้าหมายและเกิดผลสัมฤทธิ์ ประจำปีพ.ศ. 2568 ดังนี้

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

(เฉพาะหน่วยงานที่มีภารกิจให้บริการประชาชนอนุมัติหรืออนุญาต ตาม พ.ร.บ. การอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. 2558)

2. ความเสี่ยงการทุจริตด้านการใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ
3. ความเสี่ยงการทุจริตด้านการจัดซื้อจัดจ้าง
4. ความเสี่ยงการทุจริตด้านบริหารงานบุคคล

ระดับความเสี่ยง คือ การแสดงถึงระดับความสำคัญในการบริหารความเสี่ยง โดยพิจารณาจากผลคูณของระดับโอกาสที่จะเกิดการทุจริตกับระดับความรุนแรงของผลกระทบของแต่ละความเสี่ยง (ระดับโอกาสที่จะเกิดการทุจริต × ระดับความรุนแรงของผลกระทบ) และนำมาจัดระดับความสำคัญของความเสี่ยง ดังนี้

$$\text{ระดับโอกาสที่จะเกิดการทุจริต} \times \text{ระดับความรุนแรงของผลกระทบ} = \text{คะแนนระดับความเสี่ยง}$$

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

คำอธิบาย

ระดับความเสี่ยง	ช่วงคะแนนระดับความเสี่ยง	การแสดงผล	ความหมาย
สูงมาก	15 - 25	สีแดง	ระดับที่ ไม่สามารถยอมรับได้ทั้งโอกาสเกิดและผลกระทบ เป็น การปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องกับบุคคลภายนอก เป็นบุคคลที่ไม่รู้จัก ไม่สามารถตรวจสอบได้ชัดเจน ไม่สามารถกำกับติดตามได้อย่าง ใกล้ชิดหรืออย่างสม่ำเสมอ จำเป็นต้องวางแผนบริหารจัดการอย่าง เร่งด่วนเพื่อให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ทันที
สูง	8 - 14	สีส้ม	ระดับที่ สามารถยอมรับได้ในด้านผลกระทบ เป็น การปฏิบัติงาน ที่มีผู้เกี่ยวข้องหลายคน หลายหน่วยงานภายในองค์กร มีหลาย ขั้นตอนทำให้ยากต่อการควบคุมหรือไม่อำนาจการควบคุมข้าม หน่วยงานตามหน้าที่ปกติ ผู้บริหารควรติดตามอย่างใกล้ชิด
ปานกลาง	3 - 7	สีเหลือง	ระดับที่ สามารถยอมรับได้ในด้านผลกระทบแต่ต้องมีการติดตาม เฝ้าระวัง มาตรการควบคุมให้ดำเนินการไปอย่างสม่ำเสมอและ ต่อเนื่อง โดยใช้ความรอบคอบระมัดระวังในระหว่างกาปฏิบัติงาน ตามปกติให้สามารถควบคุมดูแลได้
ต่ำ	1 - 2	สีเขียว	ระดับที่ สามารถยอมรับได้ทั้งโอกาสเกิดและผลกระทบ เนื่องจาก มีมาตรการควบคุมในการปฏิบัติงานรองรับอยู่แล้วไม่ต้องมีการ จัดการเพิ่ม

แผนบริหารความเสี่ยงด้านการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน

การวิเคราะห์เพื่อจัดลำดับความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตมหาวิทยาลัย
ดำเนินการประเมินความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต 3 ประเด็น ประกอบด้วย 1. ความเสี่ยงการทุจริต
ด้านการใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ 2. ความเสี่ยงการทุจริตด้านการจัดซื้อจัดจ้าง
3. ความเสี่ยงการทุจริตด้านบริหารงานบุคคล

ระดับโอกาสที่จะเกิด และระดับผลกระทบ/ความรุนแรงหากเกิดความเสี่ยง

**ประเด็นที่ 1 : การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นเกี่ยวกับสินบน ด้านการอนุมัติ อนุญาต ตาม
พระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. 2558***

เนื่องจากมหาวิทยาลัยไม่มีการกิจการอนุมัติ อนุญาตตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกใน
การพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. 2558

**ประเด็นที่ 2 การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นเกี่ยวกับสินบน ด้านการใช้อำนาจตามกฎหมาย/
การให้บริการตามภารกิจ**

ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (ค่า L : Likelihood)

ระดับ	จำนวนข้อตรวจพบการทุจริตในการเรียกรับสินบนเพื่อเอื้อต่อบุคคลใด บุคคลหนึ่ง
5	มีข้อตรวจพบการทุจริตในประเด็นการเรียกรับสินบนมากกว่า 4 เรื่อง
4	มีข้อตรวจพบการทุจริตในประเด็นการเรียกรับสินบนมากกว่า 3 เรื่อง
3	มีข้อตรวจพบการทุจริตในประเด็นการเรียกรับสินบนมากกว่า 2 เรื่อง
2	มีข้อตรวจพบการทุจริตในประเด็นการเรียกรับสินบนมากกว่า 1 เรื่อง
1	ไม่มีข้อตรวจพบการทุจริตในประเด็นการเรียกรับสินบน

ระดับผลกระทบ/ความรุนแรงหากเกิดความเสี่ยง (ค่า I : Impact)

ระดับ	ความเสียหายด้านชื่อเสียง
5	เกิดความเสียหายด้านชื่อเสียงในระดับบุคคลและมหาวิทยาลัย
4	เกิดความเสียหายด้านชื่อเสียงในระดับบุคคลและหน่วยงาน
3	เกิดความเสียหายด้านชื่อเสียงในระดับบุคคลและส่วนงานย่อย
2	เกิดความเสียหายด้านชื่อเสียงในระดับบุคคล
1	ไม่มีการเสียชื่อเสียง

**ประเด็นที่ 3 การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นเกี่ยวกับสินบน ด้านการจัดซื้อจัดจ้าง
ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (ค่า L : Likelihood)**

ระดับ	การเรียกรับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใด เพื่อเอื้อประโยชน์ให้แก่ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย
5	จำนวน 4 ครั้งขึ้นไป
4	จำนวน 3 ครั้ง
3	จำนวน 2 ครั้ง
2	จำนวน 1 ครั้ง
1	ไม่เกิดขึ้นเลย

ระดับผลกระทบ/ความรุนแรงหากเกิดความเสี่ยง (ค่า I : Impact)

ระดับ	ความเสียหายด้านชื่อเสียง
5	เกิดความเสียหายด้านชื่อเสียงในระดับบุคคลและมหาวิทยาลัย
4	เกิดความเสียหายด้านชื่อเสียงในระดับบุคคลและหน่วยงาน
3	เกิดความเสียหายด้านชื่อเสียงในระดับบุคคลและส่วนงานย่อย
2	เกิดความเสียหายด้านชื่อเสียงในระดับบุคคล
1	ไม่มีการเสียชื่อเสียง

**ประเด็นที่ 4 การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นเกี่ยวกับสินบน ด้านการบริหารงานบุคคล
ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (ค่า L : Likelihood)**

ระดับ	จำนวนครั้งการเรียกรับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใด เพื่อเอื้อประโยชน์ต่อกระบวนการขอกำหนดตำแหน่งสูงขึ้น
5	จำนวน 4 ครั้งขึ้นไป
4	จำนวน 3 ครั้ง
3	จำนวน 2 ครั้ง
2	จำนวน 1 ครั้ง
1	ไม่เกิดขึ้นเลย

ระดับผลกระทบ/ความรุนแรงหากเกิดความเสี่ยง (ค่า I : Impact)

ระดับ	ความเสียหายด้านชื่อเสียง
5	เกิดความเสียหายด้านชื่อเสียงระดับองค์กรภายนอก
4	เกิดความเสียหายด้านชื่อเสียงในระดับมหาวิทยาลัย
3	เกิดความเสียหายด้านชื่อเสียงในระดับหน่วยงาน
2	เกิดความเสียหายด้านชื่อเสียงในระดับบุคคล
1	ไม่มีการเสียชื่อเสียง

**แผนการบริหารความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน
มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลล้านนา น่าน ประจำปี พ.ศ. 2568**

ปัจจัยความเสี่ยง/เหตุการณ์ความเสี่ยง	แหล่งที่มาความเสี่ยง		ระดับความเสี่ยง				วิธีการบริหารจัดการความเสี่ยง (โครงการ/กิจกรรม/ขั้นตอนที่ใช้ขับเคลื่อนการบริหารความเสี่ยง)
	ภายใน	ภายนอก	ระดับโอกาส	ระดับผลกระทบ	ค่าคะแนนความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	
ประเด็นที่ 1 : การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นเกี่ยวกับสินบน ด้านการอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. 2558*							
จากการพิจารณาภารกิจของมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลล้านนา น่าน พบว่า ไม่มีความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นการรับสินบนในกระบวนการอนุมัติ อนุญาต เนื่องจากมหาวิทยาลัยไม่มีภารกิจการอนุมัติ อนุญาตตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. 2558*							
ประเด็นที่ 2 : การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นเกี่ยวกับสินบน ด้านการใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ							
1. บุคลากรรับผลประโยชน์เพื่อเอื้อให้เกิดการกำหนดคุณสมบัติเฉพาะให้กับผู้ประกอบการที่มีส่วนได้ส่วนเสีย 2. บุคลากรขาดจิตสำนึกในด้านความซื่อสัตย์ต่อตนเอง 3. การให้หรือรับผลประโยชน์ เช่น เงินสด ของขวัญ หรือผลประโยชน์อื่น ๆ เพื่อแลกกับการพิจารณาเป็นพิเศษ	/	/	1	1	1	ต่ำ	1. ประกาศนโยบาย No Gift Policy 2. การรายงานการรับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดโดยธรรมจรรยา 3. การประกาศแสดงเจตจำนงสุจริตนโยบายคุณธรรมและความโปร่งใสในการบริหารงานของมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลล้านนา 4. สร้างช่องทางรับเรื่องร้องเรียนและคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสที่เกี่ยวข้องกับการทุจริต 5. ประกาศมาตรการป้องกันการรับสินบน 6. จัดทำคู่มือหรือแนวทางการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่

แผนบริหารความเสี่ยงด้านการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน

ปัจจัยความเสี่ยง/เหตุการณ์ความเสี่ยง	แหล่งที่มาความเสี่ยง		ระดับความเสี่ยง				วิธีการบริหารจัดการความเสี่ยง (โครงการ/กิจกรรม/ขั้นตอนที่ใช้ขับเคลื่อนการบริหารความเสี่ยง)
	ภายใน	ภายนอก	ระดับโอกาส	ระดับผลกระทบ	ค่าคะแนนความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	
							7. จัดทำคู่มือหรือแนวทางการขอรับบริการสำหรับผู้รับบริการ 8. ส่งเสริมสนับสนุนบุคลากรเข้าร่วมโครงการปทุมธานีพื้นที่เสี่ยงต่อการทุจริตในพื้นที่จังหวัดน่าน 9. ส่งเสริมสนับสนุนบุคลากรเข้าร่วมโครงการคุณธรรมและความโปร่งใสของหน่วยงานภาครัฐ (ITA)
ประเด็นที่ 3 : การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นเกี่ยวข้องกับสินบน ด้านการจัดซื้อจัดจ้าง							
1. การจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามแผนงาน 2. กฎหมายที่เกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้างมีช่องทางที่เอื้อให้ผู้มีหน้าที่หรือผู้มีอำนาจสามารถเลือกผู้ประกอบการโดยไม่ผ่านวิธีการแข่งขัน 3. การสมรู้ร่วมคิดระหว่างเจ้าหน้าที่กับผู้เสนอราคาเพื่อให้ได้เปรียบในการจัดซื้อจัดจ้าง 4. การใช้อำนาจหน้าที่ในการเอื้อประโยชน์ให้กับผู้เสนอราคาบางราย 5. การละเว้นหรือบิดเบือนข้อมูลในการพิจารณาผลการจัดซื้อจัดจ้าง	/	/	1	1	1	ต่ำ	1. กำหนดนโยบายและมาตรการป้องกันการทุจริตในการจัดซื้อจัดจ้างอย่างเคร่งครัด 2. ใช้ระบบอิเล็กทรอนิกส์ (e-GP) และระบบ ERP เพื่อลดการแทรกแซงและเพิ่มความโปร่งใสในกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง 3. กำหนดมาตรการตรวจสอบภายในอย่างเข้มงวดเพื่อตรวจสอบความถูกต้องของกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง 4. ส่งเสริมสนับสนุนให้บุคลากรเข้าร่วมโครงการ/กิจกรรมที่เกี่ยวข้องกับการจัดซื้อจัดจ้าง

แผนบริหารความเสี่ยงด้านการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน

ปัจจัยความเสี่ยง/เหตุการณ์ความเสี่ยง	แหล่งที่มาความเสี่ยง		ระดับความเสี่ยง				วิธีการบริหารจัดการความเสี่ยง (โครงการ/กิจกรรม/ขั้นตอนที่ใช้ขับเคลื่อนการบริหารความเสี่ยง)
	ภายใน	ภายนอก	ระดับโอกาส	ระดับผลกระทบ	ค่าคะแนนความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	
6. เจ้าหน้าที่รับของข้อมูลค่าสูงจากผู้ขายเพื่อแลกกับการได้รับสัญญาจัดซื้อ 7. ผู้ขายตกลงให้ผลประโยชน์ส่วนตัวแก่เจ้าหน้าที่เพื่อให้ได้รับข้อมูลเกี่ยวกับราคากลางก่อนการประกวดราคา 8. เจ้าหน้าที่กำหนดคุณสมบัติของสินค้าให้ตรงกับผู้ขาย รายใดรายหนึ่งโดยเฉพาะ							5. รายงานการจัดซื้อจัดจ้างหรือการจัดหาพัสดุและความก้าวหน้าการจัดซื้อจัดจ้างหรือการจัดหาพัสดุ 6. รายงานผลการจัดซื้อจัดจ้างหรือการจัดหาพัสดุประจำปีงบประมาณ 2568
ประเด็นที่ 4 : การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นเกี่ยวข้องกับสินบน ด้านการบริหารงานบุคคล (การขอกำหนดตำแหน่งสูงขึ้น/การสรรหาบุคลากร)							
1. บุคลากรขาดความตระหนักต่อบทบาทความรับผิดชอบหน้าที่ ขาดจริยธรรมในการทำงาน 2. บุคลากรมีความจำยอมที่ต้องรับสินบนหรือประโยชน์ใดเพื่อรักษามิตรภาพหรือความสัมพันธ์อันดีระหว่างบุคคล 3. ในองค์กรมีระบบอุปถัมภ์ทำให้การให้สินบนถูกมองว่าเป็นการแสดงความขอบคุณต่อผู้มีอำนาจที่ให้การสนับสนุน 4. การคัดลอกผลงานผู้อื่นโดยไม่ได้มีการอ้างอิงที่ถูกต้องหรือนำผลงานของผู้อื่นมาเป็นของตนเองโดยเจตนา หรือรู้เท่าไม่ถึงการณ์	/		1	1	1	ต่ำ	1. โครงการอบรมด้านจริยธรรมและธรรมาภิบาล ประเด็น ผลกระทบของการทุจริตและแนวทางการตัดสินใจในสถานการณ์ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการบริหารงานบุคคล 2. ประกาศกำหนดหลักเกณฑ์ ขั้นตอนที่ชัดเจนในการตัดสินใจเรื่องต่าง ๆ โดยเฉพาะการสรรหา คัดเลือกเลื่อนตำแหน่ง และการให้รางวัล เผยแพร่ในเว็บไซต์มหาวิทยาลัย 3. กิจกรรมอบรมสร้างความตระหนักเกี่ยวกับผลเสียของระบบอุปถัมภ์และการทุจริต

แผนบริหารความเสี่ยงด้านการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน

ปัจจัยความเสี่ยง/เหตุการณ์ความเสี่ยง	แหล่งที่มาความเสี่ยง		ระดับความเสี่ยง				วิธีการบริหารจัดการความเสี่ยง (โครงการ/กิจกรรม/ขั้นตอนที่ใช้ขับเคลื่อนการบริหารความเสี่ยง)
	ภายใน	ภายนอก	ระดับโอกาส	ระดับผลกระทบ	ค่าคะแนนความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	
							4. สร้างช่องทางการสื่อสาร ให้บุคลากรแสดงความคิดเห็นและแจ้งเบาะแสเกี่ยวกับการทุจริต โดยมีระบบคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส 5. นำระบบตรวจสอบการคัดลอกผลงานทางวิชาการ (โปรแกรม Turnitin) มาใช้ตรวจสอบผลงานวิชาการ 6. โครงการส่งเสริมจริยธรรมและธรรมาภิบาลของเจ้าหน้าที่ภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568

แผนบริหารความเสี่ยงด้านการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน