



# แผนบริหารความเสี่ยง การทุจริตและประพฤติมิชอบ เรื่องการให้หรือรับสินบนที่เกี่ยวข้อง กับการดำเนินงาน/การปฏิบัติหน้าที่ ของมหาวิทยาลัยศรีนครินทรวิโรฒ



ประจำปีงบประมาณ 2568





## ประกาศเจตนางานสุจริตในการบริหารมหาวิทยาลัย

ผู้บริหารมหาวิทยาลัยศรีนครินทรวิโรฒ

ขอประกาศเจตนารมณ์อย่างแน่วแน่ที่จะบริหารงานด้วยความซื่อสัตย์สุจริต

มีคุณธรรม และมุ่งมั่นบริหารด้วยหลักธรรมาภิบาลในทุกระดับ

ขอให้คำมั่นว่าจะบริหารงานด้วยความโปร่งใส

เปิดเผยข้อมูลที่เป็นประโยชน์ต่อสาธารณะ ต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบ

ส่งเสริมวัฒนธรรมองค์กรที่มุ่งเน้นความซื่อสัตย์และมีจริยธรรม

เปิดช่องทางรับฟังความคิดเห็นและข้อเสนอแนะจากทุกภาคส่วน

พร้อมรับการตรวจสอบจากทุกภาคส่วนด้วยความเต็มใจ

"ร่วมกันพัฒนามหาวิทยาลัยที่มีความโปร่งใส มีคุณธรรม เพื่อการพัฒนาการศึกษาที่ยั่งยืน"



## สารบัญ

|                                                                                                                                                                             | หน้า |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|
| ประกาศเจตจำนงสุจริตในการบริหารมหาวิทยาลัย                                                                                                                                   | 2    |
| หลักการและเหตุผล                                                                                                                                                            | 4    |
| วัตถุประสงค์ของการประเมินความเสี่ยงการทุจริต                                                                                                                                | 5    |
| กรอบการประเมินความเสี่ยงการทุจริต                                                                                                                                           | 6    |
| กระบวนการบริหารความเสี่ยงด้านทุจริต หรือประพจน์มิชอบของมหาวิทยาลัยศรีนครินทรวิโรฒ ประจำปี<br>งบประมาณ พ.ศ. 2568                                                             | 8    |
| 1. การระบุปัจจัยเสี่ยงและวิเคราะห์ความเสี่ยง (Risk Identification)                                                                                                          | 9    |
| 2. การประเมินระดับความเสี่ยงและประเภทความเสี่ยง (Risk Assessment)                                                                                                           | 13   |
| 3. การตอบสนองความเสี่ยง (Risk Response)                                                                                                                                     | 15   |
| 3.1 แผนบริหารความเสี่ยงการทุจริตและประพจน์มิชอบเรื่องการให้หรือรับสินบนที่เกี่ยวข้องกับการ<br>ดำเนินงาน/การปฏิบัติหน้าที่ของมหาวิทยาลัยศรีนครินทรวิโรฒ ประจำปีงบประมาณ 2568 | 16   |
| 3.2 ติดตามและประเมิน                                                                                                                                                        | 25   |
| 3.3 ให้ความรู้และสื่อสารในองค์กร                                                                                                                                            | 25   |

## หลักการและเหตุผล

การบริหารความเสี่ยงด้านทุจริต เป็นเครื่องมือสำคัญขององค์กรในการป้องกันการทุจริต โดยเฉพาะการให้หรือรับสินบน เพื่อไม่ให้องค์กรเกิดความเสียหาย และเกิดผลกระทบในเชิงลบ และถือเป็นหน้าที่สำคัญที่คนในองค์กรต้องรับผิดชอบร่วมกัน รวมถึงทุกคนในองค์กรต้องมีความเข้าใจ ตระหนัก และมีเจตจำนงศในการต่อต้านการทุจริตอย่างจริงจัง

การประเมินความเสี่ยงด้านทุจริต การให้หรือรับสินบน เป็นสัญลักษณ์ที่สะท้อนให้เห็นว่ามหาวิทยาลัยให้ความสำคัญในเรื่องนี้ และเป็นเครื่องมือที่ยืนยันว่ามหาวิทยาลัยจะต้องไม่ให้เกิดเหตุการณ์ในเรื่องการให้หรือรับสินบนเกิดขึ้น เนื่องจากการประเมินความเสี่ยงตามภารกิจ และมีมาตรการจัดการในการวางแผนป้องกันความเสี่ยงล่วงหน้า

ในปีงบประมาณ 2568 มหาวิทยาลัยได้ดำเนินการประเมินความเสี่ยงและจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ ที่เกิดจากการดำเนินงานหรือเกี่ยวข้องกับหน้าที่ ซึ่งอาจเกิดจากกระบวนการอนุมัติ อนุญาตตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. 2558, การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ, การจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารงานบุคคล ซึ่งแต่ละความเสี่ยงจะมีผู้รับผิดชอบความเสี่ยงวิเคราะห์และประเมินเหตุการณ์ความเสี่ยง ประเมินระดับความเสี่ยงตามแนวทางการบริหารความเสี่ยงของมหาวิทยาลัย กำหนดมาตรการจัดการความเสี่ยง และรายงานต่อมหาวิทยาลัยศรีนครินทร วิโรฒ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อเปิดเผยต่อสาธารณชนรับทราบ

ดังนั้น งานบริหารความเสี่ยง ส่วนบริหารงานกลางจึงได้จัดทำแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน/การปฏิบัติหน้าที่ของมหาวิทยาลัยศรีนครินทรวิโรฒ ประจำปีงบประมาณ 2568 เพื่อเป็นแนวทางการบริหารความเสี่ยงในการทุจริตในประเด็นสินบน และเป็นการทำงานเชิงรุกในการป้องกันและลดผลกระทบที่คาดว่าจะเกิดขึ้นในอนาคต



## วัตถุประสงค์ของการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

มหาวิทยาลัยศรีนครินทรวิโรฒมีความมุ่งมั่นในการบริหารจัดการเรื่องการทุจริตและประพฤติมิชอบ โดยเฉพาะประเด็นการให้หรือรับสินบน โดยกำหนดเป็นนโยบาย No Gift No Policy และถ่ายทอดลงสู่ระดับผู้บริหารที่แสดงเจตจำนงค์เรื่องการปฏิเสธการให้/รับสินบน รวมถึงสื่อสารกับส่วนงานต่างๆ ภายในมหาวิทยาลัย ให้ปฏิบัติตาม เพื่อมุ่งเน้นให้เกิดผล ดังนี้

1. มีระบบ มาตรการ และแนวทางป้องกันการทุจริต ในประเด็นการให้หรือรับสินบนของมหาวิทยาลัยศรีนครินทรวิโรฒ ซึ่งอาจเกิดจากกระบวนการอนุมัติ อนุญาตตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. 2558, การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ, การจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารงานบุคคล
2. บุคลากรรับทราบ เข้าใจ และตระหนักรู้ในเรื่องการไม่ทุจริตและประพฤติมิชอบ ในเรื่องการให้หรือรับสินบน และเป็นสิ่งที่ต้องยึดถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด
3. ทุกส่วนงานใช้การบริหารความเสี่ยงในการประเมินการปฏิบัติงาน เพื่อเฝ้าระวังโอกาสเกิดและลดผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นในอนาคต รวมถึงมีการกำกับ ติดตาม และรายงานผลการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง

## กรอบการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

ตามที่มหาวิทยาลัยให้ความสำคัญและตระหนักในเรื่องของการบริหารความเสี่ยง ประกอบกับตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์จากแนวปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561 และหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการจัดการความเสี่ยง สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2562 ได้กำหนดให้ส่วนราชการ หน่วยงานของรัฐ รวมถึงสถาบันอุดมศึกษา ต้องจัดให้มีระบบการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้สถาบันอุดมศึกษาดำเนินงานอย่างมีประสิทธิภาพ และเกิดประสิทธิผล ประกอบกับกรอบการบริหารแนวคิดของ COSO ERM 2017 ที่มีหลักการสำคัญ 5 หลักการ และมี 20 องค์ประกอบ นั้น



รูปภาพที่ 1 กรอบแนวคิด COSO ERM 2017

ที่มา ศรณีย์ ชูเกียรติ และคณะ. (2563). ประเด็นสำคัญของการบริหารความเสี่ยงขององค์กร : การบูรณาการร่วมกับกลยุทธ์และผลการปฏิบัติงาน (COSO ERM (2017)).

ดังนั้น เพื่อให้ตอบสนองต่อการเปลี่ยนแปลงของสภาพแวดล้อม สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ประกอบกับมหาวิทยาลัยศรีนครินทรวิโรฒได้มีประกาศ เรื่อง นโยบายการบริหารความเสี่ยง มหาวิทยาลัยศรีนครินทรวิโรฒ ลงวันที่ 11 มีนาคม พ.ศ. 2565 ข้อที่ 3 ให้ทุกส่วนงานในมหาวิทยาลัย ดำเนินงานบริหารความเสี่ยงที่เป็นระบบมาตรฐานเดียวกันทั่วทั้งองค์กร รวมทั้งต้องส่งเสริมให้บุคลากรทุกคน รับรู้ มีส่วนร่วมในการดำเนินงานและป้องกันความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น เพื่อให้ส่วนงานบริหารจัดการความเสี่ยงไปในทิศทางเดียวกัน มหาวิทยาลัยจึงได้มีระบบและกลไกในการผลักดัน กำกับดูแล และติดตาม ด้านการบริหารความเสี่ยง โดยดำเนินการในรูปแบบคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงในระดับส่วนงาน ระดับมหาวิทยาลัย และระดับสภา และมหาวิทยาลัยได้กำหนดกรอบการบริหารความเสี่ยง ระดับความเสี่ยงที่

มหาวิทยาลัยยอมรับได้ (Risk Appetite Statement: RAS) รวมถึงจัดทำแนวทางการบริหารความเสี่ยง ประจำปี พ.ศ. 2568 สื่อสารให้บุคลากร ผู้บริหาร และส่วนงานรับทราบ เพื่อนำไปประกอบการบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568

ทั้งนี้ ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 มหาวิทยาลัยกำหนดให้ส่วนงาน/มหาวิทยาลัย ที่มีประเด็นความเสี่ยง ตรงกับประเด็นความเสี่ยงที่มหาวิทยาลัยยอมรับได้ (Risk Appetite Statement: RAS) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 ทุกกรณีไม่ว่าจะประเมินอยู่ในระดับใดต้องจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง รายละเอียดดังตารางที่ 1

**ตารางที่ 1** ระดับความเสี่ยงที่มหาวิทยาลัยยอมรับได้ (Risk Appetite Statement: RAS) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568

| ประเภทความเสี่ยง                                                        | ความเสี่ยง | ระดับที่ยอมรับได้          | คำอธิบาย                                                                                                                                                                 |
|-------------------------------------------------------------------------|------------|----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk)                                  |            |                            |                                                                                                                                                                          |
| การจัดสรรงบประมาณเพื่อการสร้างวิจัย/นวัตกรรม/งานบริการวิชาการ           | S          | ปานกลาง                    | ยอมรับความผิดพลาดในระหว่างกระบวนการคิดและพัฒนา ในระดับปานกลางเพื่อเพิ่มโอกาสในการสร้างผลงานวิจัย/นวัตกรรม งานบริการวิชาการ เพื่อประโยชน์ต่อสังคม                         |
| ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operation Risk)                             |            |                            |                                                                                                                                                                          |
| ความปลอดภัยของบุคลากรและนิสิตภายในมหาวิทยาลัย*                          | O          | ไม่สามารถยอมให้เกิดขึ้นได้ | ไม่สามารถยอมรับความเสี่ยงที่บุคลากรและนิสิตได้รับบาดเจ็บสาหัสหรืออันตรายจนเป็นสาเหตุให้พิการหรือเสียชีวิตภายในมหาวิทยาลัยทั้งอันตรายที่เกิดขึ้นจากด้านกายภาพและด้านจิตใจ |
| คุณภาพบัณฑิต                                                            | O          | ต่ำมาก-ต่ำ                 | ยอมรับความเสี่ยงได้ในระดับต่ำมาก-ต่ำ เพื่อให้ตอบสนองต่อการเปลี่ยนแปลงที่รวดเร็วของตลาดแรงงาน                                                                             |
| ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk)                                  |            |                            |                                                                                                                                                                          |
| การสูญเสียทางการเงินและทรัพย์สินในการสร้างผลตอบแทนในอนาคต/เพื่อการลงทุน | F          | ต่ำมาก-ต่ำ                 | ยอมรับความเสี่ยงได้ในระดับต่ำมาก-ต่ำ จากการสูญเสียทรัพย์สินหรืองบประมาณในการลงทุน                                                                                        |

| ประเภทความเสี่ยง                                              | ความเสี่ยง | ระดับที่ยอมรับได้              | คำอธิบาย                                                                        |
|---------------------------------------------------------------|------------|--------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|
| ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย/กฎระเบียบ (Compliance Risk) |            |                                |                                                                                 |
| การไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย<br>กฎระเบียบ ข้อบังคับ และจริยธรรม     | C          | ไม่สามารถยอมให้<br>เกิดขึ้นได้ | ไม่สามารถยอมรับความเสี่ยงในการละเมิดกฎหมาย<br>กฎระเบียบ ข้อบังคับ และจริยธรรม   |
| ความเสี่ยงด้านชื่อเสียง (Reputation Risk)                     |            |                                |                                                                                 |
| ชื่อเสียงภาพลักษณ์                                            | R          | ไม่สามารถยอมให้<br>เกิดขึ้นได้ | ไม่สามารถยอมรับความเสี่ยงในด้านชื่อเสียงภาพลักษณ์ที่ทำให้<br>มหาวิทยาลัยเสียหาย |

#### หมายเหตุ

|                                                     |                                                         |
|-----------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|
| S หมายถึง ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk)    | O หมายถึง ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk) |
| F หมายถึง ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk)    | C หมายถึง ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย/กฎระเบียบ   |
| R หมายถึง ความเสี่ยงด้านชื่อเสียง (Reputation Risk) | (Compliance Risk)                                       |

จากตารางที่ 1 จะเห็นว่ามหาวิทยาลัยมีการกำหนด Risk Appetite Statement ในเรื่อง การไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับ และจริยธรรม รวมไปถึงเรื่องการทุจริต และประพฤติมิชอบ และมหาวิทยาลัยมีการจัดทำแผนการดำเนินงานป้องกันการทุจริต หรือประพฤติมิชอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568

### กระบวนการบริหารความเสี่ยงด้านทุจริต หรือประพฤติมิชอบของมหาวิทยาลัย ศรีนครินทรวิโรฒ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568

มหาวิทยาลัยมีการดำเนินการตามกรอบการบริหารความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ เรื่อง หลักการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กรของกระทรวงการคลัง พ.ศ. 2562 และแนวทางการดำเนินงานตามกรอบแนวคิด COSO ERM 2017 โดยมีขั้นตอนจัดทำแผนบริหาร ความเสี่ยง 3 กระบวนการ ดังนี้

1. การระบุปัจจัยเสี่ยงและวิเคราะห์ความเสี่ยง (Risk Identification)
2. การประเมินระดับความเสี่ยงและประเภทความเสี่ยง (Risk Assessment)
3. การตอบสนองความเสี่ยง (Risk Response)

#### 3.1 จัดทำแผนบริหารความเสี่ยง

3.2 ติดตามประเมินผล

3.3 ให้ความรู้และสื่อสารในองค์กร

## 1. การระบุปัจจัยเสี่ยงและวิเคราะห์ความเสี่ยง (Risk Identification)

ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 มหาวิทยาลัยกำหนดให้ทุกส่วนงานทำการวิเคราะห์ประเด็นความเสี่ยงด้านการทุจริต หรือประพฤติมิชอบ ด้านการให้หรือรับสินบน โดยผู้รับผิดชอบความเสี่ยงระดับมหาวิทยาลัยรายชื่อตามตารางที่ 2 วิเคราะห์สถานการณ์ สิ่งแวดล้อม ปัจจัยภายนอกและภายในมหาวิทยาลัยที่ส่งผลกระทบต่อการทำงานตามรายละเอียดดังนี้

ปัจจัยภายนอก

- World Economic Forum, Global Risks Perception Survey 2022-2023
- 2024 Risk in Focus Global Reports. 2023. Internal Audit Foundation.
- รายงานการศึกษาระบบอุดมศึกษาไทยในบริบทประเทศพัฒนาแล้วของสำนักงานสภานโยบายการอุดมศึกษา วิทยาศาสตร์ วิจัย และนวัตกรรมแห่งชาติ. กระทรวงการอุดมศึกษา วิทยาศาสตร์ วิจัย และนวัตกรรม
- คู่มือการบริหารความเสี่ยง สำนักงานสภานโยบายการอุดมศึกษา วิทยาศาสตร์ วิจัย และนวัตกรรมแห่งชาติ

ปัจจัยภายใน

- ข้อเสนอแนะตามมติที่ประชุมจากสภามหาวิทยาลัย ครั้งที่ 10/2566 เมื่อวันที่ 7 พฤศจิกายน 2566 และครั้งที่ 7/2567 เมื่อวันที่ 4 มิถุนายน 2567
- ข้อเสนอแนะจากรายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายใน พ.ศ. 2567
- ยุทธศาสตร์มหาวิทยาลัยศรีนครินทรวิโรฒ พ.ศ. 2565-2580
- แผนปฏิบัติการและตัวชี้วัดภายใต้แผนยุทธศาสตร์ 20 ปี (พ.ศ. 2566 - 2570)
- รายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2567
- Risk Appetite ของมหาวิทยาลัย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568
- ความเสี่ยงจากส่วนงานที่มีผลกระทบต่อมหาวิทยาลัย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568



ตารางที่ 2 ผู้รับผิดชอบการบริหารความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ เรื่องการให้ หรือรับสินบน  
แบ่งตามด้านการดำเนินการ

| ด้านการดำเนินการ                                                                                          | ผู้รับผิดชอบ                                                                                                                                                                                               |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1.เกิดจากกระบวนการอนุมัติ อนุญาตตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. 2558 | มหาวิทยาลัยศรีนครินทรวิโรฒไม่มีความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ ด้านการอนุมัติ การอนุญาต เนื่องจากไม่มีภารกิจการอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกเพื่อพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. 2558 |
| 2.การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ                                                              | รองอธิการบดีฝ่ายนิติการและกิจการสภา                                                                                                                                                                        |
| 3.การจัดซื้อจัดจ้าง                                                                                       | รองอธิการบดีฝ่ายการคลังและทรัพย์สิน                                                                                                                                                                        |
| 4. การบริหารงานบุคคล                                                                                      | รองอธิการบดีฝ่ายนิติการและกิจการสภา<br>รองอธิการบดีฝ่ายทรัพยากรบุคคล                                                                                                                                       |

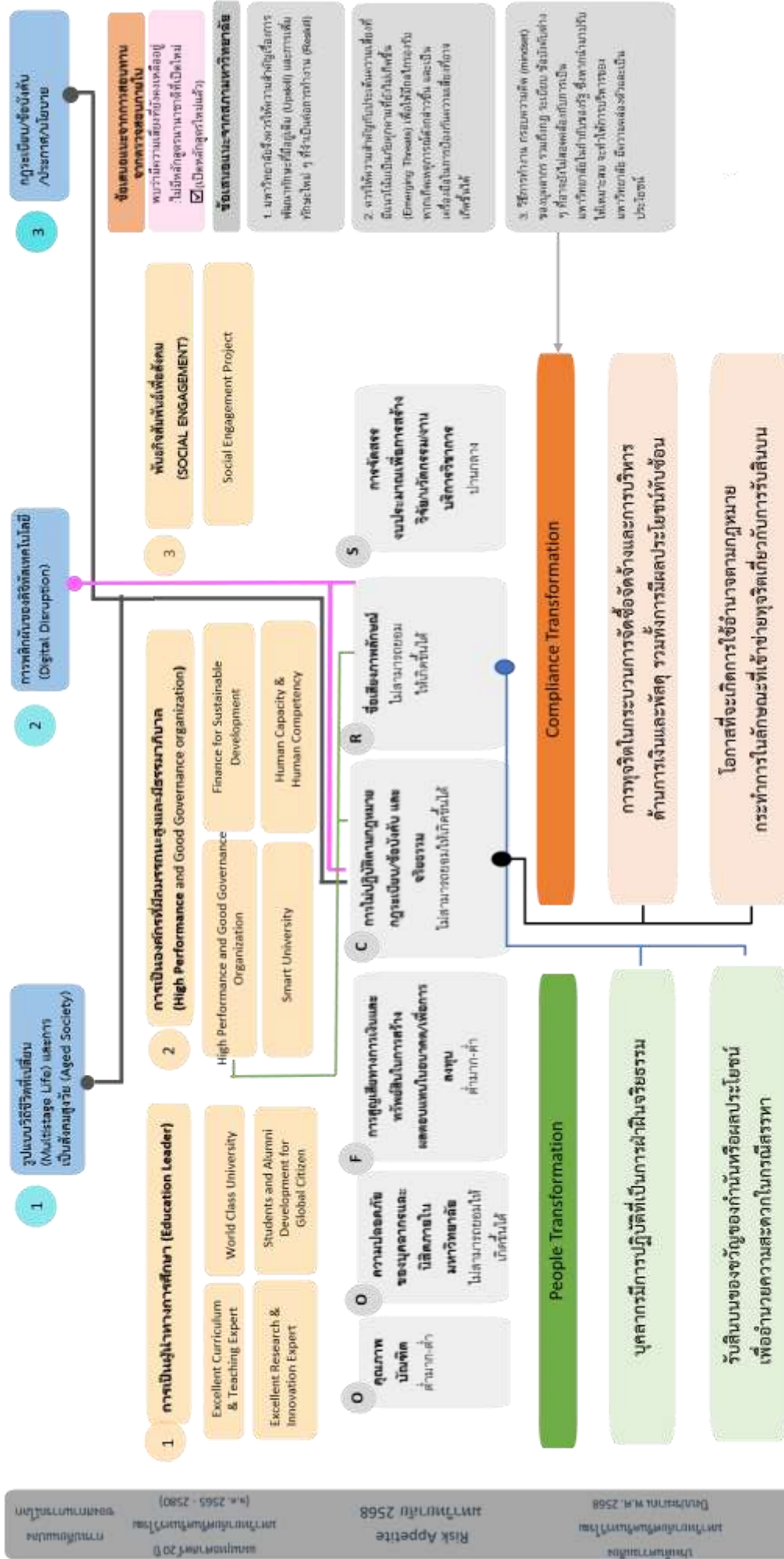
มหาวิทยาลัยวิเคราะห์ผลกระทบที่อาจจะส่งต่อมหาวิทยาลัย และประเมินความเสี่ยงที่มหาวิทยาลัยต้องบริหารจัดการ ตลอดจนการวิเคราะห์ตามภาพเชื่อมโยง แผนยุทธศาสตร์ของมหาวิทยาลัย และพบว่าในปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 มหาวิทยาลัยศรีนครินทรวิโรฒ มีประเด็นความเสี่ยงด้านทุจริต และประพฤติมิชอบที่ต้องบริหารความเสี่ยง จำนวน 4 ประเด็น โดยสามารถแบ่งออกเป็นกลุ่มภายใต้ยุทธศาสตร์หลัก 3 ของมหาวิทยาลัย ดังนี้ 1) People Transformation และ 2) Compliance transformation ดังนี้

ตารางที่ 3 ประเด็นความเสี่ยงด้านทุจริต หรือประพฤตินิชอบที่ต้องบริหารความเสี่ยง จำนวน 4 ประเด็น โดยสามารถแบ่งออกเป็นกลุ่มภายใต้ยุทธศาสตร์

| ประเด็นความเสี่ยง |                                                                                                     | เชื่อมโยงกับยุทธศาสตร์มหาวิทยาลัย                            | ด้านการดำเนินการ                           |
|-------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|
| 1                 | กลุ่ม People Transformation 2 ประเด็น                                                               |                                                              |                                            |
|                   | 1.1 บุคลากรมีการปฏิบัติที่เป็นการฝ่าฝืนจริยธรรม                                                     | ยุทธศาสตร์ที่ 2: การเป็นองค์กรที่มีสมรรถนะสูงและมีธรรมาภิบาล | การบริหารงานบุคคล                          |
|                   | 1.2 รับสินบนของขั้วของกำนันหรือผลประโยชน์เพื่ออำนวยความสะดวกในกรณีสรรหา                             |                                                              | การบริหารงานบุคคล                          |
| 2                 | กลุ่ม Compliance transformation 2 ประเด็น                                                           |                                                              |                                            |
|                   | 2.1 โอกาสที่จะเกิดการใช้อำนาจตามกฎหมายกระทำการในลักษณะที่เข้าข่ายทุจริตเกี่ยวกับการรับสินบน         | ยุทธศาสตร์ที่ 2: การเป็นองค์กรที่มีสมรรถนะสูงและมีธรรมาภิบาล | การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ |
|                   | 2.2 การทุจริตในกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารด้านการเงินและพัสดุ รวมทั้งการมีผลประโยชน์ทับซ้อน | ยุทธศาสตร์ที่ 2: การเป็นองค์กรที่มีสมรรถนะสูงและมีธรรมาภิบาล | การจัดซื้อจัดจ้าง                          |

**หมายเหตุ** ในภารกิจที่ 1 ความเสี่ยงที่เกิดจากกระบวนการอนุมัติ อนุญาตตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. 2558 มหาวิทยาลัยศรีนครินทรวิโรฒไม่มีความเสี่ยงการทุจริตและประพฤตินิชอบ ด้านการอนุมัติ การอนุญาต เนื่องจากไม่มีภารกิจการอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกเพื่อพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. 2558

รายละเอียดแผนการเชื่อมโยงการวิเคราะห์ความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 ดังที่ปรากฏในภาพที่ 2



ภาพที่ 2 แผนการเชื่อมโยงการวิเคราะห์ความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568

## 2. การประเมินระดับความเสี่ยงและประเภทความเสี่ยง (Risk Assessment)

มหาวิทยาลัยศรีนครินทรวิโรฒมีการกำหนดกรอบและแนวทางการประเมินความเสี่ยงไว้ ผ่านมติสภามหาวิทยาลัย ในการประชุมครั้งที่ 5/2565 เมื่อวันที่ 10 พฤษภาคม 2565 และก็นำมาใช้ในการประเมินความเสี่ยงด้านทุจริตและประพฤติมิชอบ โดยประเมินระดับความเสี่ยงตามแนวทางและเกณฑ์การประเมินความเสี่ยง หลักการพิจารณาในภาพรวมโดยทำการประเมินโอกาสเกิด (Likelihood) และระดับความรุนแรงของผลกระทบที่เกิดขึ้น (Impact) และเกณฑ์ประเมินระดับความเสี่ยงที่มหาวิทยาลัยกำหนด ตามรายละเอียดในรูปภาพที่ 3 และ 4

| โอกาสเกิด (Likelihood: L)               |                                                                                                              |                                                                                           |                                                                                     |                                                                                |                                                                                  |
|-----------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|
| หลักการพิจารณา<br>โอกาสเกิด<br>ในภาพรวม | อยู่ในระดับ<br>ที่ยอมรับได้แน่นอน                                                                            | อยู่ในระดับ<br>ที่ค่อนข้างยอมรับได้                                                       | อยู่ในระดับ<br>ที่พอยอมรับได้                                                       | อยู่ในระดับ<br>ที่ค่อนข้างยอมรับ<br>ไม่ได้                                     | ไม่สามารถ<br>ยอมรับได้                                                           |
| ระดับ                                   | 1 = น้อยมาก                                                                                                  | 2 = น้อย                                                                                  | 3 = ปานกลาง                                                                         | 4 = สูง                                                                        | 5 = สูงมาก                                                                       |
| หลักการพิจารณา<br>ผลกระทบ<br>ในภาพรวม   | ผลกระทบ<br>ความเสียหาย<br>การสูญเสียที่อาจ<br>เกิดขึ้นอยู่ในระดับที่<br>ยอมรับได้แน่นอน<br>(ยอมรับได้แน่นอน) | ผลกระทบ<br>ความเสียหาย<br>การสูญเสียที่อาจ<br>เกิดขึ้นอยู่ในระดับที่<br>ค่อนข้างยอมรับได้ | ผลกระทบ<br>ความเสียหาย<br>การสูญเสียที่อาจเกิด<br>ขึ้นอยู่ในระดับที่<br>พอยอมรับได้ | ผลกระทบ<br>ความเสียหาย<br>การสูญเสียที่อาจ<br>เกิดขึ้นค่อนข้าง<br>ยอมรับไม่ได้ | ผลกระทบ<br>ความเสียหาย<br>การสูญเสียที่<br>อาจเกิดขึ้น<br>ไม่สามารถ<br>ยอมรับได้ |
| ผลกระทบ (Impact: I)                     |                                                                                                              |                                                                                           |                                                                                     |                                                                                |                                                                                  |

รูปภาพที่ 3 แนวทางและเกณฑ์การประเมินความเสี่ยง หลักการพิจารณาในภาพรวมโดยทำการประเมินโอกาสเกิด (Likelihood) และระดับความรุนแรงของผลกระทบที่เกิดขึ้น (Impact)

ที่มา มหาวิทยาลัยศรีนครินทรวิโรฒ (2565: 8) เอกสารประกอบระเบียบวาระการประชุมกรรมการสภามหาวิทยาลัย เดือนสิงหาคม 2566: กรอบการบริหารความเสี่ยงมหาวิทยาลัยศรีนครินทรวิโรฒ.

|                              |   |                             |     |     |     |     |
|------------------------------|---|-----------------------------|-----|-----|-----|-----|
| ระดับ<br>ผลกระทบ<br>(Impact) | 5 | 5x1                         | 5x2 | 5x3 | 5x4 | 5x5 |
|                              | 4 | 4x1                         | 4x2 | 4x3 | 4x4 | 4x5 |
|                              | 3 | 3x1                         | 3x2 | 3x3 | 3x4 | 3x5 |
|                              | 2 | 2x1                         | 2x2 | 2x3 | 2x4 | 2x5 |
|                              | 1 | 1x1                         | 1x2 | 1x3 | 1x4 | 1x5 |
|                              |   | 1                           | 2   | 3   | 4   | 5   |
|                              |   | ระดับโอกาสเกิด (Likelihood) |     |     |     |     |

รูปภาพที่ 4 เกณฑ์ประเมินระดับความเสี่ยง

ที่มา มหาวิทยาลัยศรีนครินทรวิโรฒ (2566:8) แนวปฏิบัติการบริหารความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567.

จากแนวทางการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง/แผนกิจกรรมควบคุม มหาวิทยาลัยได้กำหนดว่าประเด็นความเสี่ยงใดประเมินระดับความเสี่ยงแล้วอยู่ในระดับสูงมาก (Extremely High) หรือระดับสูง (High) : โชนสีแดง หรือสีส้ม ให้ส่วนงาน/หน่วยงานจัดทำ**แผนบริหารจัดการความเสี่ยง** และหากประเด็นความเสี่ยงใดประเมินความเสี่ยงแล้วอยู่ในระดับปานกลาง (Medium) หรือต่ำ (Low) : โชนสีเหลืองหรือเขียว ให้ส่วนงาน/หน่วยงานจัดทำ**แผนกิจกรรมควบคุม** (มหาวิทยาลัยศรีนครินทรวิโรฒ (2566:18) แนวปฏิบัติการบริหารความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567)

จากการระบุประเด็นความเสี่ยงด้านทุจริต และประพฤติมิชอบ เรื่องการให้หรือรับสินบน 4 เรื่อง มหาวิทยาลัยศรีนครินทรวิโรฒได้นำมาวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยงได้ ดังนี้

ตารางที่ 3 ตารางระดับการประเมินความเสี่ยงตามภารกิจการทำงาน

| ด้านการดำเนินการ                                                                                        | ประเด็นความเสี่ยง |                                                                                                                                                                                                            | การประเมินความเสี่ยง |         |                        | วิธีการบริหาร<br>จัดการความเสี่ยง                                    |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|---------|------------------------|----------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                         |                   |                                                                                                                                                                                                            | โอกาส<br>เกิด        | ผลกระทบ | ระดับความ<br>เสี่ยงรวม |                                                                      |
| เกิดจากกระบวนการอนุมัติ อนุญาตตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. 2558 | 1                 | มหาวิทยาลัยศรีนครินทรวิโรฒไม่มีความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ ด้านการอนุมัติ การอนุญาต เนื่องจากไม่มีภารกิจการอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกเพื่อพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. 2558 | -                    | -       | -                      | -                                                                    |
| การบริหารงานบุคคล                                                                                       | 2                 | บุคลากรมีการปฏิบัติที่เป็นการฝ่าฝืนจริยธรรม                                                                                                                                                                | 2                    | 3       | M                      | จัดทำแผนบริหาร<br>ความเสี่ยง และ<br>กำหนดมาตรการ<br>จัดการความเสี่ยง |
|                                                                                                         | 3                 | รับสินบนของขวัญของกำนันหรือผลประโยชน์เพื่ออำนวยความสะดวกในกรณีสรรหา                                                                                                                                        | 1                    | 4       | L                      | กิจกรรมควบคุม                                                        |
| การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ                                                              | 4                 | โอกาสที่จะเกิดการใช้อำนาจตามกฎหมายกระทำการในลักษณะที่เข้าข่ายทุจริตเกี่ยวกับการรับสินบน                                                                                                                    | 1                    | 5       | M                      | จัดทำแผนบริหาร<br>ความเสี่ยง และ<br>กำหนดมาตรการ<br>จัดการความเสี่ยง |
| การจัดซื้อจัดจ้าง                                                                                       | 5                 | การทุจริตในกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารด้านการเงินและพัสดุ รวมทั้งการมีผลประโยชน์ทับซ้อน                                                                                                            | 1                    | 5       | M                      | จัดทำแผนบริหาร<br>ความเสี่ยง และ<br>กำหนดมาตรการ<br>จัดการความเสี่ยง |

## 3. การตอบสนองความเสี่ยง (Risk Response)

3.1 จัดทำแผนบริหารความเสี่ยง

3.2 ติดตามประเมินผล

3.3 ให้ความรู้และสื่อสารในองค์กร

### 3.1 แผนบริหารความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบเรื่องการให้หรือรับสินบนที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน/การปฏิบัติหน้าที่ของมหาวิทยาลัย ศรีนครินทรวิโรฒ ประจำปีงบประมาณ 2568

|                             |                                                                                                                                                                                                            |
|-----------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1. ความเสี่ยงด้านการทำงาน   | เกิดจากกระบวนการอนุมัติ อนุญาตตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. 2558                                                                                                    |
| ประเด็น/เหตุการณ์ความเสี่ยง | มหาวิทยาลัยศรีนครินทรวิโรฒไม่มีความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ ด้านการอนุมัติ การอนุญาต เนื่องจากไม่มีภารกิจการอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกเพื่อพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. 2558 |
| ผู้รับผิดชอบ                | -                                                                                                                                                                                                          |



|                             |                                             |
|-----------------------------|---------------------------------------------|
| 2. ความเสี่ยงด้านการทำงาน   | การบริหารงานบุคคล                           |
| ประเด็น/เหตุการณ์ความเสี่ยง | บุคลากรมีการปฏิบัติที่เป็นการฝ่าฝืนจริยธรรม |
| ผู้รับผิดชอบ                | รองอธิการบดีฝ่ายนิติการและกิจการสภา         |

ส่วนงาน/หน่วยงาน ส่วนวินัยและกฎหมาย  
แบบวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568

ชื่อผู้รับผิดชอบความเสี่ยงหลัก ผู้ช่วยศาสตราจารย์.ดร. ฤทธิชัย อ่อนมิ่งตำแหน่ง รองอธิการบดีฝ่ายวินัยและกฎหมาย

ชื่อผู้รับผิดชอบความเสี่ยงรอง นายชาญณรงค์ เอี่ยมลำอ่างค์ ตำแหน่ง ผู้อำนวยการส่วนวินัยและกฎหมาย

ชื่อประเด็นความเสี่ยง บุคลากรมีการปฏิบัติที่เป็นการฝ่าฝืนจริยธรรม

การดำเนินงานประเด็นความเสี่ยง ☒ เดิม ดำเนินการต่อเนื่อง ☐ ใหม่

| ยุทธศาสตร์<br>(1)                                                          | พันธกิจ<br>(2)                                          | ประเภท<br>ความเสี่ยง<br>(3) | สาเหตุ/ ปัจจัยความเสี่ยง<br>(6)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | ระดับ<br>โอกาส<br>การเกิด<br>(7) | ระดับ<br>ผล<br>กระทบ<br>(8) | ระดับ<br>ความ<br>เสี่ยง<br>(รวม)<br>(9) | ตัวชี้วัด KRIs (10)                                                                                                |                     |                                                                                                                                                                |                     | มาตรการจัดการความเสี่ยง/<br>กิจกรรมควบคุมความเสี่ยง<br>(15)                                                                                                                                                    | ประเภทกิจกรรม<br>โปรตรระบุ P |                  | ระยะเวลาดำเนินการกิจกรรมควบคุม<br>ความเสี่ยง/มาตรการจัดการความเสี่ยง<br>(16) โปรตรระบุ P |             |             |             |
|----------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|-----------------------------|-----------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|
|                                                                            |                                                         |                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                  |                             |                                         | Leading KRIs<br>(11)                                                                                               | ค่าเป้าหมาย<br>(12) | Risk Appetite<br>(13)                                                                                                                                          | ค่าเป้าหมาย<br>(14) |                                                                                                                                                                                                                | เร่งด่วน                     | ปกติตาม<br>แผนปี | ไตรมาส<br>1                                                                              | ไตรมาส<br>2 | ไตรมาส<br>3 | ไตรมาส<br>4 |
| ยุทธศาสตร์ที่ 2<br>การเป็นองค์กร<br>ที่มีสมรรถนะสูง<br>และมีธรรมา<br>ภิบาล | พัฒนา<br>ระบบ<br>บริหารที่มี<br>คุณภาพและ<br>ธรรมาภิบาล | C4                          | <u>ปัจจัยภายใน</u><br>1. มหาวิทยาลัยมีประกาศใช้กฎหมายเกี่ยวกับ<br>ประมวลจริยธรรม และหลักธรรมาภิบาล เพื่อให้<br>บุคลากรในมหาวิทยาลัยปฏิบัติตาม<br>2. บุคลากรละเลย ไม่ให้ความสำคัญกับการ<br>ปฏิบัติตามจริยธรรมและหลักธรรมาภิบาล<br><u>ปัจจัยภายนอก</u><br>1. มีหน่วยงานภายนอกที่เข้ามาตรวจสอบเรื่อง<br>จริยธรรมและคุณธรรมในองค์กร เช่น ปปช. อว.<br>เป็นต้น | 2                                | 3                           | M                                       | ร้อยละของคดีที่ถูก<br>ฟ้องร้องเรื่องการขาด<br>จริยธรรมและธรรมาภิ<br>บาล เมื่อเปรียบเทียบกับจำนวนของปี พ.ศ.<br>2567 | ≥ 10                | จำนวนการถูกฟ้องร้อง<br>หรือคดีความที่ถูก<br>ตัดสินว่าผิดเรื่อง<br>บุคลากรใน<br>มหาวิทยาลัยอัน<br>เนื่องมาจากการขาด<br>จริยธรรมและธรรมาภิ<br>บาลในการปฏิบัติงาน | = 0                 | 1. ประชาสัมพันธ์ สร้างความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับหลัก<br>จริยธรรมและหลักธรรมาภิบาลในการปฏิบัติงานของ<br>มหาวิทยาลัย ให้แก่บุคลากรอย่างทั่วถึง<br>2. พัฒนาระบบการรับเรื่องร้องเรียนและการจัดการของแต่ละ<br>บุคคล |                              | /                | /                                                                                        | /           | /           | /           |

|                             |                                                                     |
|-----------------------------|---------------------------------------------------------------------|
| 3. ความเสี่ยงด้านการทำงาน   | การบริหารงานบุคคล                                                   |
| ประเด็น/เหตุการณ์ความเสี่ยง | รับสินบนของขวัญของกำนันหรือผลประโยชน์เพื่ออำนวยความสะดวกในกรณีสรรหา |
| ผู้รับผิดชอบ                | รองอธิการบดีฝ่ายทรัพยากรบุคคล                                       |

ส่วนงาน/หน่วยงาน ส่วนทรัพยากรบุคคล  
แบบวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568

ชื่อผู้รับผิดชอบความเสี่ยงรองศาสตราจารย์ ดรวิไลลักษณ์ ลังกา รักษาการแทนรองอธิการบดีฝ่ายทรัพยากรบุคคล  
ชื่อผู้รับผิดชอบความเสี่ยงรอง นางสาวณัฐชามญช์ พคพงศ์พันธุ์ ตำแหน่ง ผู้อำนวยการส่วนทรัพยากรบุคคล

ชื่อประเด็นความเสี่ยง รับสินบนของขวัญของกำนันหรือผลประโยชน์เพื่ออำนวยความสะดวกในกรณีสรรหา

การดำเนินงานประเด็นความเสี่ยง ☒เดิม ดำเนินการต่อเนื่อง ☐ใหม่

| ยุทธศาสตร์<br>(1)                                                       | พันธกิจ<br>(2)                                          | ประเภท<br>ความเสี่ยง<br>(3) | สาเหตุ/ ปัจจัยความเสี่ยง<br>(6)                                                                                                                                                                      | ระดับ<br>โอกาส<br>การเกิด<br>(7) | ระดับ<br>ผล<br>กระทบ<br>(8) | ระดับ<br>ความ<br>เสี่ยง<br>(รวม)<br>(9) | ตัวชี้วัด KRIs (10)                              |                     |                                                                                         |                     | มาตรการจัดการความเสี่ยง/<br>กิจกรรมควบคุมความเสี่ยง<br>(15)                                                                                                                                                                                                                                                                                        | ประเภทกิจกรรม<br>โปรตรระบุ P |                  | ระยะเวลาดำเนินการกิจกรรมควบคุม<br>ความเสี่ยง/มาตรการจัดการความเสี่ยง<br>(16) โปรตรระบุ |             |             |             |   |
|-------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|-----------------------------|-----------------------------------------|--------------------------------------------------|---------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|---|
|                                                                         |                                                         |                             |                                                                                                                                                                                                      |                                  |                             |                                         | Leading KRIs<br>(11)                             | ค่าเป้าหมาย<br>(12) | Risk Appetite<br>(13)                                                                   | ค่าเป้าหมาย<br>(14) |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | เร่งด่วน                     | ปกติตาม<br>แผนปี | ไตรมาส<br>1                                                                            | ไตรมาส<br>2 | ไตรมาส<br>3 | ไตรมาส<br>4 |   |
| ยุทธศาสตร์ที่ 2<br>การเป็นองค์กรที่มี<br>สมรรถนะสูง และมี<br>ธรรมาภิบาล | พัฒนา<br>ระบบบริหาร<br>ที่มีคุณภาพ<br>และธรรมาภิ<br>บาล | O7                          | ปัจจัยภายนอก<br>1. นโยบาย ปปช เรื่องทุจริต และความโปร่งใส<br>2. มีผู้มีส่วนได้ส่วนเสียที่เกี่ยวข้องกับผู้สรรหา<br>ปัจจัยภายใน<br>1. การสรรหาอาจจะยังประชาสัมพันธ์ ระบบ แนว<br>ทางการสรรหาไม่ครอบคลุม | 1                                | 4                           | 4                                       | จำนวนการร้องเรียน<br>เกี่ยวกับ<br>กระบวนการสรรหา | ≥ 1                 | จำนวนเหตุการณ์รับสินบน<br>หรือของกำนัน หรือ<br>ผลประโยชน์เพื่ออำนวยความสะดวกในกรณีสรรหา | 0                   | 1. กำกับเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องให้ปฏิบัติตามแนวปฏิบัติ No Gift Policy ของมหาวิทยาลัย<br>2. กำกับเจ้าหน้าที่ปฏิบัติตามกฎระเบียบและข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง<br>รวมทั้งคู่มือการปฏิบัติงานด้านการบริหารงานบุคคล<br>3. ดำเนินการเปิดเผยข้อมูลสาธารณะ เช่น ผ่านเว็บไซต์เพื่อ<br>ตรวจสอบได้ (ประกาศคุณลักษณะ ประกาศรายชื่อผู้มีสิทธิ์เข้ารับ<br>การสรรหา) |                              | ✓                | ✓                                                                                      | ✓           | ✓           | ✓           | ✓ |

|                             |                                                                                         |
|-----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|
| 4. ความเสี่ยงด้านการทำงาน   | การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ                                              |
| ประเด็น/เหตุการณ์ความเสี่ยง | โอกาสที่จะเกิดการใช้อำนาจตามกฎหมายกระทำการในลักษณะที่เข้าข่ายทุจริตเกี่ยวกับการรับสินบน |
| ผู้รับผิดชอบ                | รองอธิการบดีฝ่ายนิติการและกิจการสภา                                                     |

ส่วนงาน/หน่วยงาน ส่วนวินัยและกฎหมาย สำนักงานอธิการบดี  
แบบวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568

ชื่อผู้รับผิดชอบความเสี่ยงหลัก ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดรฤทธิชัย อ่อนมิ่ง ตำแหน่ง รองอธิการบดีฝ่ายวินัยและกฎหมาย  
ชื่อผู้รับผิดชอบความเสี่ยงรอง -

ชื่อประเด็นความเสี่ยง โอกาสที่จะเกิดการใช้อำนาจตามกฎหมายกระทำการในลักษณะที่เข้าข่ายทุจริตเกี่ยวกับการรับสินบน

การดำเนินงานประเด็นความเสี่ยง ☐ เดิม ดำเนินการต่อเนื่อง ☒ ใหม่

| ยุทธศาสตร์<br>(1)                                                       | พันธกิจ<br>(2)                                          | ประเภท<br>ความเสี่ยง<br>(3) | สาเหตุ/ ปัจจัยความเสี่ยง<br>(6)                                                                                                                                                | ระดับ<br>โอกาส<br>การเกิด<br>(7) | ระดับ<br>ผล<br>กระทบ<br>(8) | ระดับ<br>ความ<br>เสี่ยง<br>(รวม)<br>(9) | ตัวชี้วัด KRIs (10)                                                                                                                                                |                     |                                                                                                                               |                     | มาตรการจัดการความเสี่ยง/<br>กิจกรรมควบคุมความเสี่ยง<br>(15)                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | ประเภทกิจกรรม<br>โปรตรระบุ P |                  | ระยะเวลาดำเนินการกิจกรรมควบคุม<br>ความเสี่ยง/มาตรการจัดการความเสี่ยง<br>(16) โปรตรระบุ |             |             |             |
|-------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|-----------------------------|-----------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|
|                                                                         |                                                         |                             |                                                                                                                                                                                |                                  |                             |                                         | Leading KRIs<br>(11)                                                                                                                                               | ค่าเป้าหมาย<br>(12) | Risk Appetite<br>(13)                                                                                                         | ค่าเป้าหมาย<br>(14) |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | เร่งด่วน                     | ปกติตาม<br>แผนปี | ไตรมาส<br>1                                                                            | ไตรมาส<br>2 | ไตรมาส<br>3 | ไตรมาส<br>4 |
| ยุทธศาสตร์ที่ 2<br>การเป็นองค์กรที่มี<br>สมรรถนะสูง และมี<br>ธรรมาภิบาล | พัฒนา<br>ระบบบริหารที่<br>มีคุณภาพและ<br>ธรรมา<br>ภิบาล | C3                          | ปัจจัยภายนอก<br>1. เกณฑ์ ปปช. เรื่องการบริหารโปร่งใส สุจริต (ITA)                                                                                                              | 1                                | 5                           | M                                       | 1. มีเรื่องร้องเรียน<br>เจ้าหน้าที่เกี่ยวกับการ<br>เรียกรับสินบนเพื่อช่วยให้<br>การพิจารณาอนุมัติง่ายขึ้น<br>หรือได้รับการยกเว้น<br>หรือไม่ปฏิบัติตามตาม<br>กฎหมาย | ≥1 เรื่อง           | จำนวนคดีความหรือ<br>ถูกฟ้องร้องที่ถูกตัดสิน<br>ว่าผิดเกี่ยวกับการ<br>กระทำลักษณะที่เข้า<br>ข่ายทุจริตเกี่ยวกับการ<br>รับสินบน | 0                   | 1. ประชาสัมพันธ์นโยบาย No Gift Policy และแนวปฏิบัติ Do's<br>& Don'ts ให้ทุกหน่วยงานในมหาวิทยาลัยรับทราบและถือปฏิบัติ<br>โดยเคร่งครัด                                                                                                                                                                                                                             |                              | /                |                                                                                        | /           |             |             |
|                                                                         |                                                         |                             | ปัจจัยภายใน<br>1. การใช้อำนาจในตำแหน่งหรือหน้าที่ในทางมิชอบเพื่อ<br>เรียกรับทรัพย์สินหรือผลประโยชน์อื่นใด เพื่อให้เกิดผลต่อ<br>การอนุมัติ การยกเว้น หรือการไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย |                                  |                             |                                         | 2. มีเรื่องร้องเรียน<br>ผู้บริหารเกี่ยวกับการใช้<br>ตำแหน่งหน้าที่เรียกรับ<br>ทรัพย์สิน หรือ<br>ผลประโยชน์อื่นใด ทั้งที่<br>เกี่ยวกับการปฏิบัติงาน<br>และส่วนตัว   |                     |                                                                                                                               |                     | 2. จัดโครงการอบรมเพื่อเสริมสร้างความรู้ความเข้าใจ ตลอดจน<br>กำกับดูแลเพื่อให้บุคลากรปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมายอย่าง<br>เคร่งครัด พึงระมัดระวังเรื่องการเรียกรับสินบน หรือผลประโยชน์<br>อื่นใด จากการใช้อำนาจในตำแหน่งหรือหน้าที่ในทางมิชอบ ที่อาจ<br>เป็นเป็นพฤติกรรมที่เข้าข่ายการเรียกรับสินบน                                                           |                              | /                |                                                                                        | /           |             |             |
|                                                                         |                                                         |                             |                                                                                                                                                                                |                                  |                             |                                         |                                                                                                                                                                    |                     |                                                                                                                               |                     | 3. ประชาสัมพันธ์ให้บุคลากรและบุคคลภายนอกทราบช่องทางใน<br>การร้องเรียนเกี่ยวกับการกระทำในลักษณะที่เข้าข่ายทุจริต<br>เกี่ยวกับการรับสินบน โดยเป็นช่องทางที่มีความปลอดภัยต่อผู้<br>ร้องเรียนและสร้างความเชื่อมั่นว่าจะมีการดำเนินการตรวจสอบ<br>และลงโทษเรื่องร้องเรียนดังกล่าวอย่างจริงจัง พร้อมทั้งมีการ<br>เผยแพร่รายงานข้อมูลสถิติและกระบวนการจัดการเรื่องทุจริต |                              | /                |                                                                                        | /           |             |             |

**5. ความเสี่ยงด้านการทำงาน**

การจัดซื้อจัดจ้าง

**ประเด็น/เหตุการณ์ความเสี่ยง**

การทุจริตในกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารด้านการเงินและพัสดุ รวมทั้งการมีผลประโยชน์ทับซ้อน

**ผู้รับผิดชอบ**

รองอธิการบดีฝ่ายการคลังและทรัพย์สิน

ส่วนงาน/หน่วยงานฝ่ายการคลังและทรัพย์สิน (A)  
แบบวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568

ชื่อผู้รับผิดชอบความเสี่ยงหลัก รศ.ดร.วัลยา ธนศพงษ์ธรรม ตำแหน่ง รองอธิการบดีฝ่ายการคลังและทรัพย์สิน

ชื่อผู้รับผิดชอบความเสี่ยงรอง -

ชื่อประเด็นความเสี่ยง การทุจริตในกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารด้านการเงินและพัสดุ รวมทั้งการมีผลประโยชน์ทับซ้อน

การดำเนินงานประเด็นความเสี่ยง ☒ เดิม ☐ ใหม่ ดำเนินการต่อเนื่อง

| ยุทธศาสตร์<br>(1)                                                          | พันธกิจ<br>(2)                                          | ประเภท<br>ความเสี่ยง<br>(3) | สาเหตุ/ ปัจจัยความเสี่ยง<br>(6)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | ระดับ<br>โอกาส<br>การเกิด<br>(7) | ระดับ<br>ผล<br>กระทบ<br>(8) | ระดับ<br>ความ<br>เสี่ยง<br>(รวม)<br>(9) | ตัวชี้วัด KRIs (10)                                                                                                              |                     |                                                                                                                                   |                     | มาตรการจัดการความเสี่ยง/<br>กิจกรรมควบคุมความเสี่ยง<br>(15)                                                                                                                                                                                                     | ประเภทกิจกรรม<br>โปรตรระบุ P |                  | ระยะเวลาดำเนินการกิจกรรมควบคุม<br>ความเสี่ยง/มาตรการจัดการความเสี่ยง<br>(16) โปรตรระบุ P |             |             |             |
|----------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|-----------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|
|                                                                            |                                                         |                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                  |                             |                                         | Leading KRIs<br>(11)                                                                                                             | ค่าเป้าหมาย<br>(12) | Risk Appetite<br>(13)                                                                                                             | ค่าเป้าหมาย<br>(14) |                                                                                                                                                                                                                                                                 | เร่งด่วน                     | ปกติตาม<br>แผนปี | ไตรมาส<br>1                                                                              | ไตรมาส<br>2 | ไตรมาส<br>3 | ไตรมาส<br>4 |
| ยุทธศาสตร์ที่ 2<br>การเป็นองค์กร<br>ที่มีสมรรถนะสูง<br>และมีธรรมา<br>ภิบาล | พัฒนา<br>ระบบ<br>บริหารที่มี<br>คุณภาพและ<br>ธรรมาภิบาล | C2                          | <u>ปัจจัยภายนอก</u><br>1.ระเบียบ/เกณฑ์ในการจัดซื้อจัดจ้างมีการเปลี่ยนแปลง<br><br>2 ปชช.มีเกณฑ์การประเมินเรื่องการทุจริต ความ<br>โปร่งใสและคุณธรรม การรับ/ให้สินบน<br><u>ปัจจัยภายใน</u><br>1.ผู้บริหาร/บุคลากรขาดความรู้เรื่องเกณฑ์ในการ<br>จัดซื้อจัดจ้าง<br>2. มหาวิทยาลัยมีนโยบายเรื่องการทำงานสุจริต และ<br>โปร่งใส และ No gift Policy<br>3. การกิจงานพัสดุและการเงินมีความเกี่ยวข้องกับผู้มี<br>ส่วนได้ส่วนเสีย อาจทำให้เกิดการให้สินบน/ของขวัญ<br>ซึ่งนำไปสู่การเอื้อประโยชน์ | 1                                | 5                           | M                                       | จำนวนข้อร้องเรียนที่<br>พบว่าการทุจริตใน<br>กระบวนการจัดซื้อจัด<br>จ้าง รวมทั้งการมี<br>ผลประโยชน์ทับซ้อน<br>ให้หรือ<br>รับสินบน | ≥ 1                 | จำนวนข้อร้องเรียน<br>หรือคดีความที่สูงจน<br>แล้วพบว่าการทุจริต<br>ในกระบวนการจัดซื้อ<br>จัดจ้าง รวมทั้งการมี<br>ผลประโยชน์ทับซ้อน | 0                   | 1. มหาวิทยาลัยประกาศนโยบาย No Gift Policy และให้<br>เจ้าหน้าที่ถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด                                                                                                                                                                         |                              | /                | /                                                                                        | /           | /           | /           |
|                                                                            |                                                         |                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                  |                             |                                         |                                                                                                                                  |                     |                                                                                                                                   |                     | 2. กองคลัง (ส่วนกลาง) ประกาศเจตนารมณ์ในการต่อต้านการ<br>ทุจริตคอร์รัปชัน ไม่รับของขวัญ                                                                                                                                                                          | /                            | /                | /                                                                                        | /           | /           | /           |
|                                                                            |                                                         |                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                  |                             |                                         |                                                                                                                                  |                     |                                                                                                                                   |                     | 3. สื่อสารประชาสัมพันธ์ ประกาศนโยบาย No Gift Policy                                                                                                                                                                                                             |                              |                  |                                                                                          | /           |             |             |
|                                                                            |                                                         |                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                  |                             |                                         |                                                                                                                                  |                     |                                                                                                                                   |                     | 4. ส่งบุคลากรเข้าร่วมกิจกรรมให้ความรู้เกี่ยวกับนโยบาย<br>No Gift Policy และป้องกันปราบปรามทุจริตและประพฤติมิ<br>ชอบที่มหาวิทยาลัยจัด                                                                                                                            |                              |                  |                                                                                          |             | /           |             |
|                                                                            |                                                         |                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                  |                             |                                         |                                                                                                                                  |                     |                                                                                                                                   |                     | 5. ประชุมแลกเปลี่ยนเรียนรู้ระหว่างเจ้าหน้าที่และผู้ที่เกี่ยวข้องในเรื่องเกณฑ์ด้านการจัดซื้อจัดจ้าง รวมถึงเมื่อมี<br>หนังสือเวียนฉบับใหม่จากกรมบัญชีกลาง เพื่อป้องกันการทุจริต<br>ที่อาจเกิดจากความไม่รู้ และตระหนักถึงความรับผิดชอบใน<br>หน้าที่พัสดุและการเงิน |                              |                  |                                                                                          |             |             | /           |
|                                                                            |                                                         |                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                  |                             |                                         |                                                                                                                                  |                     |                                                                                                                                   |                     | 6. จัดทำประชาสัมพันธ์เรื่องเกณฑ์การจัดซื้อจัดจ้างให้เป็น<br>ปัจจุบันในเวปไซต์ของมหาวิทยาลัย                                                                                                                                                                     |                              | /                | /                                                                                        | /           | /           | /           |



### 3.2 ติดตามประเมินผล

มหาวิทยาลัยติดตามและประเมินผลตามแผน และรายงานผลการดำเนินงานต่อคณะกรรมการความเสี่ยง และควบคุมภายใน มหาวิทยาลัยศรีนครินทรวิโรฒ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

### 3.3 ให้ความรู้และสื่อสารในองค์กร

มหาวิทยาลัยเผยแพร่แผนการบริหารความเสี่ยงผ่านเว็บไซต์ <https://riskmanagement.swu.ac.th/> เพื่อให้บุคลากร นิสิต และสาธารณชนรับทราบ

### รายนามที่ปรึกษา

- |                                           |                                                |
|-------------------------------------------|------------------------------------------------|
| 1. รองศาสตราจารย์ ดร.วิไลลักษณ์ ลังกา     | รักษาการแทนรองอธิการบดีฝ่ายทรัพยากรบุคคล       |
| 2. รองศาสตราจารย์ ดร.วัลยา ธเนศพงศ์ธรรม   | รักษาการแทนรองอธิการบดีฝ่ายการคลังและทรัพย์สิน |
| 3. ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.ฤทธิชัย อ่อนมิ่ง | รักษาการแทนรองอธิการบดีฝ่ายนิติการและกิจการสภา |
| 4. ผู้ช่วยศาสตราจารย์จิตอุษา ชันทอง       | รักษาการแทนผู้ช่วยอธิการบดีฝ่ายบริหาร          |

### รายนามคณะผู้จัดทำ

- |                           |                              |
|---------------------------|------------------------------|
| 1. นายชัยพร ถาวรรัตน์     | ผู้อำนวยการส่วนบริหารงานกลาง |
| 2. นางสาวสิริพัฒน์ ชลศิริ | หัวหน้างานบริหารความเสี่ยง   |



จัดทำโดย  
งานบริหารความเสี่ยง มหาวิทยาลัยศรีนครินทรวิโรฒ

<https://riskmanagement.swu.ac.th/>