



แผนบริหารความเสี่ยงการทุจริตมหาวิทยาลัยราชภัฏอุดรดิตถ์
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕

สารบัญ

	หน้า	
ส่วนที่ ๑	ข้อมูลพื้นฐาน	
	ข้อมูลพื้นฐานมหาวิทยาลัยราชภัฏอุตรดิตถ์	๑
	ข้อมูลพื้นฐานการประเมินความเสี่ยงการทุจริตประจำปี	๗
ส่วนที่ ๒	การประเมินความเสี่ยงการทุจริตประจำปีปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ มหาวิทยาลัยราชภัฏอุตรดิตถ์	
	นโยบายการบริหารความเสี่ยงการทุจริต	๑๑
	โครงสร้างการบริหารความเสี่ยง	๑๑
	การประเมินความเสี่ยงการทุจริตและการจัดการความเสี่ยงการทุจริต	๑๒
	การจัดการความเสี่ยงการทุจริตและการตอบสนองความเสี่ยง	๑๗
	การรายงานผลการดำเนินงานตามแผนการจัดการความเสี่ยง	๑๗
ส่วนที่ ๓	การประเมินความเสี่ยงการทุจริตประจำปี ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ มหาวิทยาลัยราชภัฏอุตรดิตถ์	
	การประเมินความเสี่ยงการทุจริตประจำปี ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕	๑๘
	สรุปการประเมินความเสี่ยงการทุจริตประจำปี ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕	๑๙
ส่วนที่ ๔	แผนบริหารความเสี่ยงการทุจริตประจำปี ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ มหาวิทยาลัยราชภัฏอุตรดิตถ์	
	แผนบริหารความเสี่ยงการทุจริตประจำปี ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕	๒๐

ส่วนที่ ๑ ข้อมูลพื้นฐาน

๑. ข้อมูลพื้นฐานมหาวิทยาลัยราชภัฏอุดรดิตถ์

๑.๑ ประวัติความเป็นมา

มหาวิทยาลัยราชภัฏอุดรดิตถ์ จังหวัดอุดรดิตถ์ก่อตั้งขึ้นเมื่อ วันที่ ๑ สิงหาคม พ.ศ. ๒๔๗๙ ในที่ดินราชพัสดุ ตั้งอยู่เลขที่ ๒๗ ถนนอินใจมี ตำบลท่าอิฐ อำเภอเมือง มีเนื้อที่ ๔๒ ไร่เศษ มีชื่อเรียกว่า "โรงเรียนฝึกหัดครูประกาศนียบัตร จังหวัดอุดรดิตถ์" เปิดสอนหลักสูตรประกาศนียบัตรจังหวัด (ว.) และเปิดสอนหลักสูตรประกาศนียบัตรครูประชาบาล (ป.ป.) โดยมีประวัติพัฒนาการตามลำดับดังนี้

๑. โรงเรียนฝึกหัดครูอุดรดิตถ์

วันที่ ๑ สิงหาคม พ.ศ. ๒๔๙๑ ได้เปลี่ยนชื่อเป็น "โรงเรียนฝึกหัดครูอุดรดิตถ์" และเปิดสอนหลักสูตรประกาศนียบัตรครูมูล (ป.) จนถึงปี พ.ศ. ๒๔๙๘ จึงได้เปิดสอนหลักสูตร ประกาศนียบัตรวิชาการศึกษา (ป.กศ.) และเลิกสอนหลักสูตรอื่นๆ

๒. วิทยาลัยครูอุดรดิตถ์

วันที่ ๒๕ พฤษภาคม พ.ศ. ๒๕๑๑ ได้ยกฐานะเป็น "วิทยาลัยครูอุดรดิตถ์" เปิดสอนถึงระดับประกาศนียบัตรวิชาการศึกษาระดับสูง (ป.กศ. สูง)

ปี พ.ศ. ๒๕๑๒ ได้มีการขยายปริมาณงานเพิ่มขึ้นอย่างรวดเร็ว เมื่อจำนวนนักเรียนที่ต้องการเข้าเรียนในวิทยาลัยครูมากขึ้น และความต้องการครูมีมาก จนต้องเปิดสอนให้แก่บุคลากรภายนอก (ภาคค่ำ)

ปี พ.ศ. ๒๕๑๓ เปิดสอนหลักสูตรประกาศนียบัตรครูประถม (ป.ป.) เพิ่มขึ้น ตามความต้องการของต้นสังกัดต่างๆ

ปี พ.ศ. ๒๕๑๘ ได้มีการตราพระราชบัญญัติวิทยาลัยครูขึ้นแล้ว วิทยาลัยครูอุดรดิตถ์ได้รับการยกฐานะเป็น วิทยาลัยครู ตามพระราชบัญญัตินี้เมื่อวันที่ ๑ สิงหาคม พ.ศ. ๒๕๑๙ ทำให้วิทยาลัยครูมีฐานะเป็นสถาบันอุดมศึกษาผลิตครูระดับ ป.กศ. และป.กศ.ชั้นสูง ตามหลักสูตรสภาการศึกษาและเปลี่ยนการจัดสอนภาคนอกเวลามาเป็นการสอนฝึกหัดครูต่อเนื่องแทน

ปี พ.ศ. ๒๕๒๑ เริ่มเปิดสอนถึงระดับปริญญาตรี (ค.บ.) เลิกผลิตครูในโครงการฝึกหัดครู ภาคต่อเนื่อง โดยที่สถาบัน ได้เล็งเห็นว่า ครูและบุคลากรทางการศึกษาประจำการในจังหวัดอุดรดิตถ์ แพร่ และน่าน ซึ่งเป็นเขตรับผิดชอบของสถาบัน ยังมีวุฒิต่ำกว่าปริญญาตรี เป็นจำนวนมาก ประกอบกับต้นสังกัดของครูเหล่านี้ มีความต้องการจะพัฒนาครูของตนให้มีความรู้และสมรรถภาพสูงขึ้น สถาบันโดยความเห็นชอบของสภาฝึกหัดครูจึงได้จัดให้มีการอบรมครู และบุคลากรทางการศึกษาประจำการ (อ.ค.ป.) ขึ้น เป็นรุ่นแรกใน ปี พ.ศ. ๒๕๒๒

ปี พ.ศ. ๒๕๒๔ ทางวิทยาลัยได้ขอจัดสรรที่ดิน ตำบลหมอนไม้ ประมาณ ๔๐๐ ไร่ แต่ทางจังหวัดได้ขอจัดสรรให้หน่วยงานอื่นๆ ด้วย และส่วนหนึ่งได้จัดทำเป็นสนามกีฬาจังหวัดอุดรดิตถ์ และได้แบ่งสรรที่ดินให้แก่วิทยาลัยครูอุดรดิตถ์ สถาบันได้เข้าไปปักหลักเขตและวัดพื้นที่เรียบร้อยแล้ว ในปี พ.ศ. ๒๕๓๐ มีเนื้อที่ ๙๒ ไร่ ๒ งาน ๘ ตารางวา ซึ่งวิทยาลัยได้พัฒนาที่ดินผืนนี้เป็นศูนย์ฝึกประสบการณ์วิชาชีพทางการเกษตร และเป็นศูนย์วิจัยค้นคว้าทางเกษตรและเทคโนโลยี

ปี พ.ศ. ๒๕๒๖ ได้เริ่มเปิดสอนหลักสูตรวิชาเอกเทคนิคการอาชีพ ระดับ ป.ศ. ชั้นสูง ๕ สาขาวิชา ซึ่งนับว่าได้เริ่มขยายฐานทางวิชาการและวิชาชีพ ออกไปอีกก้าวหนึ่ง

ปี พ.ศ. ๒๕๒๗ ได้มีการแก้ไขพระราชบัญญัติวิทยาลัยครู พ.ศ. ๒๕๑๘ มีสาระสำคัญให้วิทยาลัยครูเป็นสถาบันศึกษาและวิจัยทางการสอนวิชาการต่างๆ และผลิตครูถึงระดับปริญญาตรี ทำให้วิทยาลัยครูมีฐานะเป็นสถาบันอุดมศึกษาหรือมหาวิทยาลัย จึงได้เปิดสอนวิชาการสาขาอื่นในระดับอนุปริญญาเพิ่มขึ้น ในปีการศึกษา ๒๕๒๘ เป็นปีแรก ๔ สาขา ได้แก่ ออกแบบประยุกต์ศิลป์, พืชศาสตร์, ไฟฟ้า และนิเทศศาสตร์

ปี พ.ศ. ๒๕๒๙ ได้จัดการศึกษาสำหรับบุคลากรประจำการ (กศ.บป.) ขึ้นเป็นรุ่นแรก ในสาขาวิชาการศึกษาและสาขาวิชาการอื่น ทั้งระดับอนุปริญญาและระดับปริญญาตรี

ปี พ.ศ. ๒๕๓๐ ได้เปิดโรงเรียนสาธิตชั้นเด็กเล็กและชั้นอนุบาล ตามที่สภาฝึกหัดครูอนุมัติ และมีโครงการขยายเปิดชั้นประถมปีที่ ๑ ในปีการศึกษา ๒๕๓๑

ปี พ.ศ. ๒๕๓๓ วิทยาลัยครูอุดรดิตถ์ ได้ร่วมกับสถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ หรือนิด้า (NIDA) เพื่อเปิดสอนปริญญาโททางรัฐประศาสนศาสตร์ ภาคพิเศษ เป็นรุ่นแรก ตามโครงการ NIDA-UTC และ ในปี พ.ศ. ๒๕๓๔ วิทยาลัยครูอุดรดิตถ์ ได้ร่วมมือกับหอการค้าจังหวัดอุดรดิตถ์ ในการเปิดสอนภาคพิเศษ สำหรับสมาชิกหอการค้า เพื่อรับปริญญาทางบริหารธุรกิจ และยกมาตรฐานทางการค้าของจังหวัดอุดรดิตถ์ตามโครงการ EBD-UTC

๓. สถาบันราชภัฏอุดรดิตถ์

วันที่ ๑๔ กุมภาพันธ์ พ.ศ. ๒๕๓๕ พระบาทสมเด็จพระเจ้าอยู่หัวฯ ได้ทรงพระกรุณาโปรดเกล้าฯ พระราชทานชื่อ "สถาบันราชภัฏ" แทนวิทยาลัยครู สถาบันราชภัฏอุดรดิตถ์จึงมีฐานะเป็นส่วนราชการหนึ่งของสำนักงานสภาสถาบันราชภัฏ การดำเนินงานของสถาบันขึ้นอยู่กับขอบข่ายที่กำหนดไว้ตามพระราชบัญญัติสถาบันราชภัฏ พ.ศ. ๒๕๓๗ โดยมีสภาสถาบันราชภัฏ และสภาประจำสถาบันราชภัฏอุดรดิตถ์ดังกล่าวเป็นผู้กำหนด

๔. มหาวิทยาลัยราชภัฏอุดรดิตถ์

วันที่ ๑๕ มิถุนายน พ.ศ. ๒๕๔๗ พระบาทสมเด็จพระเจ้าอยู่หัวฯ ได้ทรงมีพระมหากรุณาธิคุณโปรดเกล้าฯ ลงพระปรมาภิไธยในพระราชบัญญัติมหาวิทยาลัยราชภัฏ พ.ศ. ๒๕๔๗ ซึ่งได้นำประกาศลงในราชกิจจานุเบกษา ในวันที่ ๑๔ มิถุนายน พ.ศ. ๒๕๔๗ และมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ ๑๕ มิถุนายน พ.ศ. ๒๕๔๗ เป็นต้นไป มีผลทำให้สถาบันราชภัฏทั่วประเทศได้ยกฐานะขึ้นเป็นมหาวิทยาลัยราชภัฏ

ปัจจุบันมหาวิทยาลัยราชภัฏอุดรดิตถ์ มีรองศาสตราจารย์ ดร.พินิติ รตะนานุกูล เป็นนายกสภามหาวิทยาลัย และมีรองศาสตราจารย์ ดร.สุภาวิณี สัตยาภรณ์ เป็นอธิการบดีมหาวิทยาลัย

มหาวิทยาลัยราชภัฏอุดรดิตถ์ ตั้งอยู่เลขที่ ๒๗ ถนนอินใจมี ตำบลท่าอิฐ อำเภอเมือง จังหวัดอุดรดิตถ์ ทิศเหนือติดกับถนนอินใจมี ทิศใต้ติดต่อกับสถานีสื่อสารและโทรคมนาคมของกระทรวงมหาดไทย ทิศตะวันออกติดกับวิทยาลัยสารพัดช่างอุดรดิตถ์และแขวงทางอุดรดิตถ์ที่ ๑ ทิศตะวันตกติดกับถนนเลาะคลองชลประทาน รวมพื้นที่มหาวิทยาลัยราชภัฏอุดรดิตถ์ ส่วนกลาง วิทยาเขตหมอนไม้ วิทยาเขตลำรางทุ่งกะโล่ วิทยาลัยน่าน และศูนย์วิทยบริการจังหวัดแพร่ จะมีพื้นที่ทั้งสิ้น ๓,๐๓๘ ไร่ ๓ งาน ๑๖ ตารางวา ซึ่งแบ่งส่วนได้ดังนี้

ส่วนกลาง

มหาวิทยาลัยราชภัฏอุดรดิตถ์ ส่วนกลางมีพื้นที่ ๑๙๐ ไร่ ๑ งาน ๗๙ ตารางวา สถานที่นี้นักศึกษาทุกคนจะต้องมาทำกิจกรรมต่างๆที่วิทยาเขตส่วนกลาง ในส่วนนี้เป็นที่ตั้งของสำนักงานอธิการบดี หน่วยงานต่างๆ ของมหาวิทยาลัย ที่ตั้งคณะ ๔ คณะ ๒ วิทยาลัยของมหาวิทยาลัย คือ คณะครุศาสตร์ คณะเทคโนโลยีอุตสาหกรรม คณะวิทยาการจัดการ คณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์ บัณฑิตวิทยาลัย และวิทยาลัยนานาชาติ และอีกส่วนหนึ่งเป็นโรงเรียนสาธิตมหาวิทยาลัยราชภัฏอุดรดิตถ์

วิทยาเขตหมอนไม้

เป็นที่ตั้งของคณะเกษตรศาสตร์ ศูนย์ฝึกประสบการณ์วิชาชีพทางการเกษตร และเป็นศูนย์วิจัยค้นคว้าทางเกษตรและเทคโนโลยี มีเนื้อที่ ๙๒ ไร่ ๒ งาน ๘ ตารางวา ตั้งอยู่ที่เลขที่ ๓ บ้านหมอนไม้ ตำบลป่าเช่า อำเภอเมือง จังหวัดอุดรดิตถ์ ส่วนใหญ่จะเป็นอาคารเรียนของคณะเกษตรศาสตร์

วิทยาเขตลำรางทุ่งกะโล่

การขยายวิทยาเขตนี้ส่วนใหญ่อยู่ในพื้นที่ระหว่างการก่อสร้างตั้งแต่ปีพ.ศ. ๒๕๕๓ ถึง ๒๕๖๗ ระยะเวลา ๑๕ ปี การจัดตั้งเป็นการแก้ไขปัญหาเนื้อที่ของมหาวิทยาลัยส่วนกลางไม่เพียงพอต่อการจัดการเรียนการสอนแก่นักศึกษา จึงขยายวิทยาเขตมาจัดตั้ง ณ บริเวณบึงทุ่งกะโล่ โดยมีแนวคิดที่ว่ามหาวิทยาลัยท้องถิ่น การสร้างอาคารต้องสูงไม่เกิน ๓ ชั้น และมีความกลมกลืนกับศิลปะของธรรมชาติเพื่อเป็นแหล่งเรียนรู้ของคนในชุมชนและท้องถิ่น มีเนื้อที่ ๒,๐๐๐ ไร่ เป็นที่ตั้งของอาคารต่างๆ เช่น อาคารสาธารณสุขศาสตร์ของสาขาสาธารณสุขศาสตร์ คณะวิทยาศาสตร์เทคโนโลยี

พื้นที่การศึกษาวิทยาเขตนอกจังหวัดอุดรดิตถ์

- มหาวิทยาลัยราชภัฏอุดรดิตถ์ วิทยาลัยน่าน อำเภอเวียงสา จังหวัดน่าน มีพื้นที่ ๗๓๐ ไร่ ๓ งาน ๒๙ ตารางวา
- มหาวิทยาลัยราชภัฏอุดรดิตถ์ ศูนย์วิทยบริการจังหวัดแพร่ อำเภอลอง จังหวัดแพร่ มีพื้นที่ ๒๕ ไร่

ตราสัญลักษณ์ประจำมหาวิทยาลัย

ตราสัญลักษณ์ประจำมหาวิทยาลัย คือ รูปพระราชลัญจกรประจำพระองค์ รัชกาลที่ ๙ มีลักษณะเป็นตรารูปไข่ กว้าง ๕ เซนติเมตร สูง ๖.๗ เซนติเมตร รูปพระที่นั่งอัฐทิศอุทุมพรราชอาสน์ ประกอบด้วยวงจักร กลางวงจักรมีอักษรเป็น อ หรือเลข ๙ รอบ ๆ มีริศมี แปลความหมายว่า “ทรงมีพระบรมเดชานุภาพในแผ่นดิน” ด้านบนของตรา มีอักษรข้อความว่า “มหาวิทยาลัยราชภัฏอุดรดิตถ์” ด้านล่างของตรามีข้อความว่า “UTTARADIT RAJABHAT UNIVERSITY” ตราสัญลักษณ์ประจำมหาวิทยาลัยมี ๕ สี ซึ่งมีความหมายดังนี้



สีน้ำเงิน แทนค่า สถาบันพระมหากษัตริย์ผู้ให้กำเนิด และพระราชทานนาม “มหาวิทยาลัยราชภัฏ” อันแปลว่านักปราชญ์แห่งพระราชอา



สีเขียว แทนค่า แหล่งที่ตั้งของมหาวิทยาลัยในแหล่งธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมที่สวยงาม



สีทอง แทนค่า ความเจริญรุ่งเรืองทางภูมิปัญญา

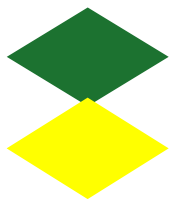


สีส้ม แทนค่า ความรุ่งเรืองทางศิลปวัฒนธรรมท้องถิ่น



สีขาว แทนค่า ความคิดอันบริสุทธิ์ของนักปราชญ์แห่งพระบาทสมเด็จพระปรมินทรมหาภูมิพลอดุลยเดช

สีประจำมหาวิทยาลัย



สีประจำมหาวิทยาลัย คือ เขียว - เหลือง หมายถึง มหาวิทยาลัยอุดมศึกษาของท้องถิ่นที่พร้อมด้วยความสงบ ร่มเย็น ความมีระเบียบและสมานสามัคคีเหมาะที่จะเป็นสถานศึกษาหาความรู้ผลิตบัณฑิตที่มีความรู้คุณธรรม

ต้นไม้ประจำมหาวิทยาลัย

“ต้นทางนกยูงฝรั่ง”

คือ ต้นไม้ประจำมหาวิทยาลัย เป็นต้นไม้ทรงพุ่ม ดอกสีแสดหรือสีเหลือง ดูสวยสดใสงดงาม ปลูกได้ง่ายและทนทานต่อสภาพอากาศแห้ง มักนิยมปลูกไว้ประดับตามสถานที่ราชการ สวนสาธารณะ และตามขอบถนนหนทางต่าง ๆ



ยุทธศาสตร์มหาวิทยาลัยราชภัฏอุดรดิตถ์ระยะ ๒๐ ปี
(พ.ศ. ๒๕๖๐ – ๒๕๗๙)

ปรัชญา

“มหาวิทยาลัยเพื่อการศึกษาและพัฒนาชุมชนท้องถิ่น”

วิสัยทัศน์

“มหาวิทยาลัยพันธกิจสัมพันธ์ที่มีคุณภาพ สร้างคุณค่าเพื่อพัฒนาท้องถิ่น”

อัตลักษณ์

“บัณฑิตนักคิด นักจัดการ สร้างงานด้วยความรู้คู่คุณธรรม”

เอกลักษณ์

“มหาวิทยาลัยราชภัฏอุดรดิตถ์เป็นปัญญาของชุมชน (Wisdom of Community)”

ค่านิยมองค์กร URU

U: unity ความเป็นหนึ่งเดียว

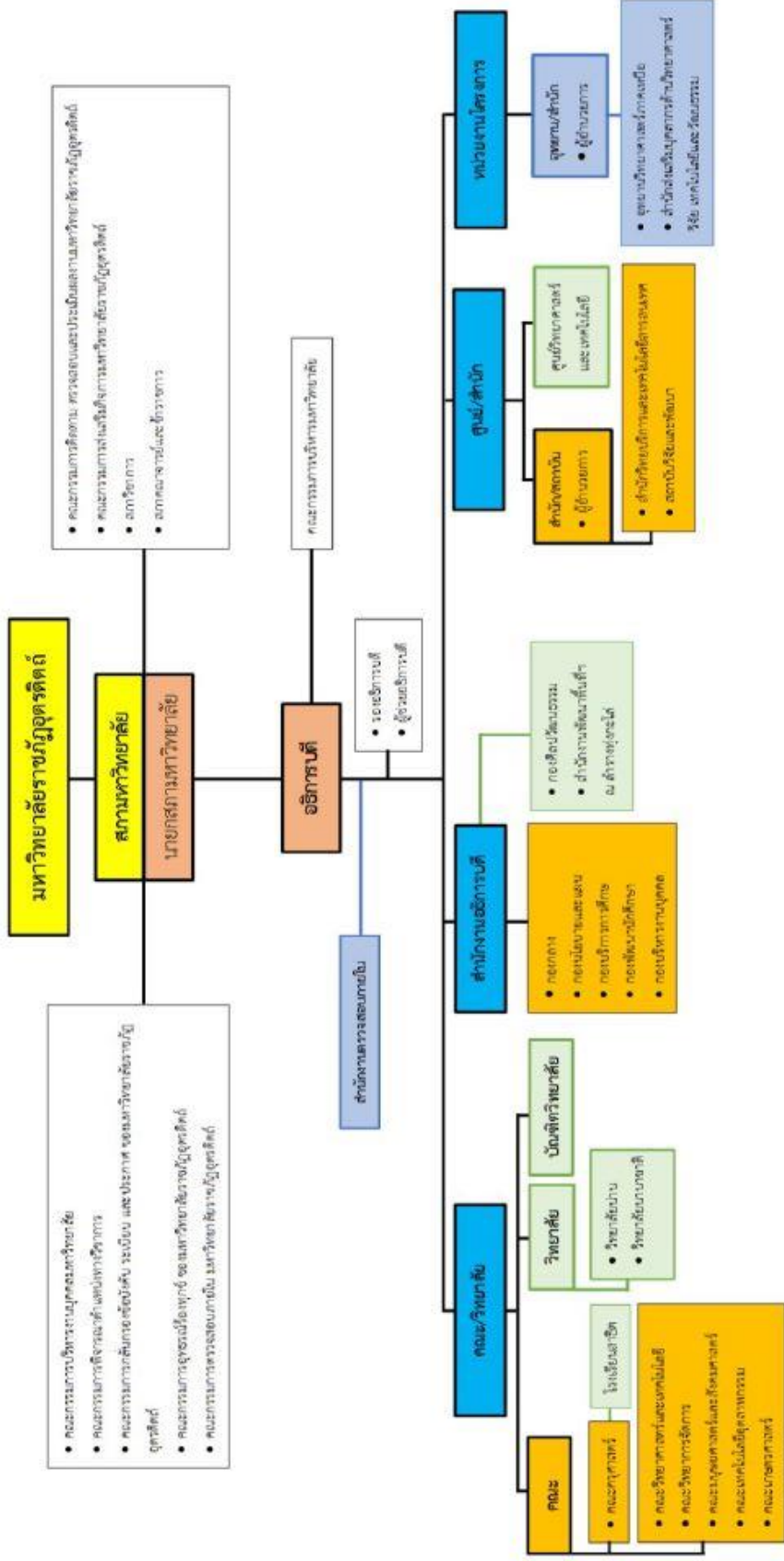
R: responsibility ความรับผิดชอบ

U: Uniqueness ความเป็นเอกลักษณ์มหาวิทยาลัยพันธกิจสัมพันธ์

พันธกิจหลัก

๑. ผลิตบัณฑิตที่มีคุณภาพ มีทัศนคติที่ดีเป็นพลเมืองดีในสังคมและมีสมรรถนะตามความต้องการของผู้ใช้บัณฑิต
๒. ผลิตและพัฒนาครูอย่างมีคุณภาพมาตรฐานของคุรุสภา
๓. วิจัยและบริการวิชาการ ถ่ายทอดเทคโนโลยี สร้างองค์ความรู้และนวัตกรรมที่มีคุณภาพและได้มาตรฐานเป็นที่ยอมรับ มุ่งเน้นการบูรณาการเพื่อนำไปใช้ประโยชน์ในท้องถิ่นได้อย่างเป็นรูปธรรม
๔. พัฒนาท้องถิ่นและทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรมตามศักยภาพ สภาพปัญหาและความต้องการ ที่แท้จริงของชุมชน โดยน้อมนำแนวพระราชดำริสู่การปฏิบัติ
๕. สร้างเครือข่ายความร่วมมือกับทุกภาคส่วนเพื่อพัฒนาท้องถิ่นและเสริมสร้างความเข้มแข็งของผู้นำชุมชนให้มีคุณภาพ และความสามารถในการบริหารงานเพื่อประโยชน์ต่อชุมชนท้องถิ่น
๖. พัฒนาระบบบริหารจัดการมหาวิทยาลัยด้วยหลักธรรมาภิบาล พร้อมรับการเปลี่ยนแปลงเพื่อให้เกิดการพัฒนาต่อเนื่อง

โครงสร้างองค์การบริหารวิทยุกระจายเสียง



■ ส่วนราชการ สำนักงานอธิการบดีและสำนัก/ศูนย์ (จัดตั้งโดยกฎกระทรวง) กอ: (ตามประกาศกระทรวงศึกษาธิการ)
■ ส่วนราชการที่มีฐานะเป็นองค์การ เช่น สำนักและ (จัดตั้งโดยมติสภามหาวิทยาลัย)
■ ส่วนราชการที่จัดตั้งโดยมติสภามหาวิทยาลัย (จัดตั้งโดยมติสภามหาวิทยาลัย)

ยุทธศาสตร์มหาวิทยาลัยราชภัฏเพื่อพัฒนาท้องถิ่น ระยะ ๒๐ ปี ระยะที่ ๑ (พ.ศ. ๒๕๖๐-๒๕๖๔)

ยุทธศาสตร์ที่ ๑ พันธกิจสัมพันธ์กับการพัฒนาท้องถิ่น

กลยุทธ์ที่ ๑ บูรณาการพันธกิจสัมพันธ์เพื่อยกระดับเศรษฐกิจของท้องถิ่น ที่เป็นไปตามบริบทและความต้องการในการพัฒนาท้องถิ่น

กลยุทธ์ที่ ๒ บูรณาการพันธกิจสัมพันธ์เพื่อพัฒนาสังคมท้องถิ่น ด้านศาสนา ศิลปะและวัฒนธรรม และกีฬา การศึกษา การพัฒนาทรัพยากรมนุษย์ และสุขภาพ

กลยุทธ์ที่ ๓ บูรณาการพันธกิจสัมพันธ์เพื่อพัฒนาสังคมท้องถิ่นด้าน

ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การผลิตครู และบัณฑิตที่มีคุณภาพ

กลยุทธ์ที่ ๔ ผลิตครูที่ได้มาตรฐานวิชาชีพและมีจิตวิญญาณความเป็นครูและสอดคล้องกับความต้องการของท้องถิ่น

กลยุทธ์ที่ ๕ บัณฑิตดีมีคุณภาพ มีจิตอาสา พัฒนาเป็นผู้ประกอบการที่สอดคล้องกับความต้องการของชุมชนท้องถิ่น

กลยุทธ์ที่ ๖ พัฒนาศักยภาพครูของครู ครูและบุคลากรทางการศึกษาให้มีความเป็นมืออาชีพ

กลยุทธ์ที่ ๗ สร้างนวัตกรรมเพื่อพัฒนาคุณภาพการจัดการเรียนรู้ในศตวรรษที่ ๒๑ สู่มหาวิทยาลัย ๔.๐

ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การยกระดับคุณภาพการศึกษา

กลยุทธ์ที่ ๘ พัฒนาปรับปรุงหลักสูตรสหวิทยาการตอบสนองต่อการพัฒนาท้องถิ่น

กลยุทธ์ที่ ๙ พัฒนาศักยภาพอาจารย์ให้เป็นมืออาชีพ

กลยุทธ์ที่ ๑๐ พัฒนาการจัดการเรียนรู้ให้บัณฑิตเป็นคนดีมีความเชี่ยวชาญในวิชาชีพ

ยุทธศาสตร์ที่ ๔ การพัฒนาระบบการบริหาร

กลยุทธ์ที่ ๑๑ ร่วมกำหนดพื้นที่ความรับผิดชอบในการพัฒนาท้องถิ่น

กลยุทธ์ที่ ๑๒ สร้างเครือข่ายประชารัฐในการทำงานตามพันธกิจ

กลยุทธ์ที่ ๑๓ จัดระบบงานสู่ความเป็นเลิศและเสริมสร้างธรรมาภิบาล

๒. ข้อมูลพื้นฐานการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

๒.๑ ความเป็นมา

ปัญหาการทุจริตในประเทศไทยเป็นปัญหาที่ฝังรากลึกอยู่ในสังคมไทยมายาวนานและสถานการณ์ยังคงรุนแรง พิจารณาได้จากข้อมูลค่าคะแนนดัชนีการรับรู้การทุจริตของประเทศไทยในช่วง ๕ ปีที่ผ่านมา ซึ่งจัดทําขึ้นโดยองค์กรเพื่อความโปร่งใสนานาชาติ (Transparency International: TI) ประเทศไทยได้คะแนนน้อยกว่า ๕๐ คะแนน คือ ได้คะแนนอยู่ในช่วงระหว่าง ๓๕ - ๓๘ คะแนน จาก ๑๐๐ คะแนน ส่งผลถึงภาพลักษณ์ และความเชื่อมั่นของต่างชาติที่มีต่อประเทศไทย ทั้งนี้ รัฐบาลและทุกหน่วยงานได้พยายามแก้ไขปัญหาการทุจริตมาอย่างต่อเนื่อง โดยดำเนินการตามยุทธศาสตร์ชาติว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการทุจริต และได้นำเกณฑ์การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment: ITA) มาใช้ในการประเมินการดำเนินงานของส่วนราชการให้มี

ความโปร่งใส และเป็นกลไกในการยกระดับดัชนีการรับรู้ การทุจริตของประเทศไทยให้สูงขึ้น โดยสนับสนุนให้หน่วยงานภาครัฐดำเนินการและให้ความสำคัญกับการป้องกันในประเด็นที่อาจเป็นความเสี่ยงหรือเป็นช่องทางที่อาจจะก่อให้เกิดการทุจริตและการรับสินบน เพื่อป้องกันการทุจริตและผลประโยชน์ทับซ้อน ผ่านกิจกรรม/โครงการของหน่วยงาน

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตประจำปี แสดงผลการประเมินความเสี่ยงของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตหรือก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงาน โดยการประเมินความเสี่ยงเพื่อป้องกันการทุจริต การวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อป้องกันการทุจริตและผลประโยชน์ทับซ้อนในการปฏิบัติงานเป็นเกณฑ์การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใส ในการดำเนินงานหน่วยงานภาครัฐ สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ซึ่งมหาวิทยาลัยราชภัฏอุดรดิตถ์ ดำเนินการประเมินความเสี่ยงการทุจริตประจำปี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ วิเคราะห์และค้นหาความเสี่ยงการทุจริต และจัดการความเสี่ยงเพื่อป้องกันการเกิดการทุจริตและผลประโยชน์ทับซ้อน เพื่อพัฒนาไปสู่การกำหนดมาตรการป้องกันความเสี่ยงและป้องกันการเกิดการทุจริตและผลประโยชน์ทับซ้อน พร้อมทั้งกำหนดกลไกการกำกับติดตามอย่างต่อเนื่อง

๒.๒ การทุจริตและผลประโยชน์ทับซ้อน (Conflict of interest)

ผลประโยชน์ทับซ้อน (Conflict of interest) หมายถึง สภาวะการณ์ สถานการณ์ หรือข้อเท็จจริง ที่บุคคลซึ่งมีอำนาจหน้าที่ที่จะต้องใช้อุดยพินิจ ปฏิบัติหน้าที่ หรือกระทำการอย่างใดอย่างหนึ่งตามอำนาจหน้าที่เพื่อส่วนรวม เพื่อหน่วยงาน หรือเพื่อองค์กร แต่ตนเองมีผลประโยชน์ส่วนตนเกี่ยวข้องอยู่ในเรื่องนั้นๆ สภาวะการณ์ สถานการณ์ หรือข้อเท็จจริงอันเป็นการขัดกันของผลประโยชน์ส่วนตนและผลประโยชน์ ส่วนรวม นี้เป็นเหตุหรืออาจเป็นเหตุทำให้บุคคลดังกล่าวไม่สามารถใช้อุดยพินิจ ปฏิบัติหน้าที่หรือกระทำการ อย่างใดอย่างหนึ่งได้อย่างเป็นกลาง อย่างตรงไปตรงมา เพื่อรักษาผลประโยชน์ของส่วนรวม หน่วยงาน หรือ องค์กร ได้ อย่างเต็มที่ หรือกล่าวอีกนัยหนึ่งน่าจะเชื่อว่าบุคคลนั้นจะเห็นแก่ประโยชน์ส่วนบุคคลของตนเอง ที่เกี่ยวข้องอยู่ มากกว่าประโยชน์ของส่วนรวม

ผลประโยชน์ทับซ้อนกับการทุจริตคอร์รัปชัน

การคอร์รัปชัน คือการทุจริตในระดับที่สูงสุด ส่วนความขัดแย้งกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม (ผลประโยชน์ทับซ้อน) ถือว่าเป็นความผิดระดับต้น บางกรณียังไม่ใช่การ “คอร์รัปชัน” แต่เป็นพฤติกรรมที่อาจเป็นต้นเหตุของการคอร์รัปชันได้

รูปแบบของผลประโยชน์ทับซ้อน

๑. การรับผลประโยชน์ต่างๆ (Acceptance of Benefit) เช่น รับของขวัญ เงินสนับสนุนเงิน ที่ลูกค้าของหน่วยงานบริจาคให้

๒. การทำธุรกิจกับตนเอง (Self-Dealing) หรือเป็นคู่สัญญากับหน่วยงานตนเอง เช่น มีส่วนได้ส่วนเสียในสัญญาที่ทำกับหน่วยงานต้นสังกัด

๓. การทำงานหลังออกจากตำแหน่งหน้าที่สาธารณะ หรือหลังเกษียณไปแล้ว (Post-Employment) เช่น ลาออกจากหน่วยงานไปทำงานในหน่วยงานที่ดำเนินธุรกิจประเภทที่ตนเองเคยมีอำนาจควบคุมกำกับดูแล

๔. การทำงานพิเศษ (Outside Employment or Moonlighting) เช่น ตั้งบริษัทดำเนินการธุรกิจที่แข่งขันหรือรับงานจากต้นสังกัด

๕. การใช้สมบัติของหน่วยงานเพื่อประโยชน์ส่วนตัว (Using Employer's Property for Private Usage) เช่น การนำทรัพย์สินของหน่วยงานไปใช้ส่วนตัว

๖. การรับรู้ข้อมูลภายใน (Inside Information) เช่น ใช้ประโยชน์จากข้อมูลภายในเพื่อประโยชน์ตนเอง

๒.๓ ความเสี่ยง (Risk)

ความเสี่ยง (Risk) หมายถึง เหตุการณ์ที่มีความไม่แน่นอน ซึ่งมีโอกาสที่จะเกิดขึ้นในอนาคต และมีผลกระทบทั้งทางบวกและทางลบ หากเป็นทางลบจะก่อให้เกิดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหลความสูญเสียเปล่า หรือเหตุการณ์ที่ไม่พึงประสงค์ ทำให้การดำเนินงานขององค์กรไม่ประสบความสำเร็จ ตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ จึงจำเป็นต้องพิจารณาโอกาสที่จะเกิด (Likelihood) ของเหตุการณ์ และผลกระทบ (Impact) ที่จะได้รับประเภทของความเสี่ยง แบ่งออกเป็น ๔ ด้าน ดังนี้

๑) ด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการกำหนดแผนกลยุทธ์แผนดำเนินงาน ที่นำไปปฏิบัติไม่เหมาะสมหรือไม่สอดคล้องกับปัจจัยภายในและสภาพแวดล้อมภายนอกอันส่งผลกระทบต่อ การบรรลุวิสัยทัศน์ พันธกิจ หรือสถานะขององค์กร

๒) ด้านการเงิน (Financial Risk) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการเบิกจ่ายงบประมาณไม่เป็นไป ตามแผนงบประมาณถูกต้อง งบประมาณที่ได้รับไม่สอดคล้องกับสถานการณ์ของภารกิจที่เปลี่ยนแปลงไปทำให้ การจัดสรรไม่เพียงพอ

๓) ด้านการดำเนินงาน (Operational Risk) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการปฏิบัติงานทุกๆ ขั้นตอนโดยครอบคลุมถึงปัจจัยที่เกี่ยวข้องกับกระบวนการ อุปกรณ์ เทคโนโลยีสารสนเทศ และบุคลากรใน การปฏิบัติงาน

๔) ด้านกฎระเบียบหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้อง (Compliance Risk) หรือ (Event Risk) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการไม่สามารถปฏิบัติตามกฎระเบียบหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องได้ หรือกฎหมายที่มีอยู่ไม่เหมาะสม หรือเป็นอุปสรรคต่อการปฏิบัติงาน

สาเหตุหรือปัจจัยของความเสี่ยง แบ่งออกเป็น ๒ ปัจจัย ดังนี้

๑) ปัจจัยภายใน เช่น นโยบายของผู้บริหาร ความซื่อสัตย์ จริยธรรม คุณภาพของบุคลากร และการเปลี่ยนแปลงระบบงานความเชื่อถือได้ของระบบสารสนเทศ การเปลี่ยนแปลงผู้บริหารและเจ้าหน้าที่บ่อยครั้ง การควบคุมกำกับดูแลไม่ทั่วถึง และการไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบหรือข้อบังคับของหน่วยงาน เป็นต้น

๒) ปัจจัยภายนอก เช่น กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับของทางราชการ การเปลี่ยนแปลงทางเทคโนโลยี หรือ สภาพการแข่งขัน สภาวะแวดล้อมทั้งทางเศรษฐกิจและการเมือง เป็นต้น

๒.๔ การประเมินความเสี่ยงการทุจริตประจำปี และการจัดการความเสี่ยงทุจริต

การประเมินความเสี่ยงของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตหรือ ก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงาน การวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านการทุจริตและผลประโยชน์ทับซ้อน เป็นการวิเคราะห์ระดับโอกาสที่จะเกิดผลกระทบ ของความเสี่ยงต่างๆ เพื่อประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยง ตามเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงที่กำหนด ที่ใช้ในการ ประเมินความเสี่ยง ด้านการทุจริตและผลประโยชน์ทับซ้อนระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ ส่วนรวม ได้แก่ ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) และความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) และ ดำเนินการวิเคราะห์ ประเมินความเสี่ยง จัดลำดับความเสี่ยง และระดับความเสี่ยง เพื่อให้สามารถจัดการ ความเสี่ยงการทุจริต แสดงการดำเนินการหรือกิจกรรมที่แสดงถึงการจัดการความเสี่ยงในกรณีที่น่าจะก่อให้เกิดการ

ทุจริตหรือก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม ของหน่วยงานและ รายงานผลการดำเนินงานเพื่อการกำกับติดตามป้องกันการทุจริตและพัฒนาต่อไป และการประเมินความเสี่ยง การทุจริตที่สอดคล้องกับองค์ประกอบหรือปัจจัยที่นำไปสู่การทุจริต ประกอบด้วย Pressure/Incentive หรือ แรงกดดันหรือแรงจูงใจ Opportunity หรือ โอกาส ซึ่งเกิดจากช่องทางของระบบต่าง ๆ คุณภาพการควบคุม กำกับควบคุม ภายในขององค์กรมีจุดอ่อน และ Rationalization หรือ การหาเหตุผลสนับสนุนการกระทำตาม ทฤษฎีสามเหลี่ยมการทุจริต (Fraud Triangle)

ส่วนที่ ๒

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

๑. นโยบายการบริหารความเสี่ยงการทุจริต

๑. การบริหารความเสี่ยง เป็นการดำเนินการที่สำคัญของมหาวิทยาลัย โดยการจัดการอย่างเป็นระบบและครอบคลุมพันธกิจทุกด้านทั่วทั้งองค์กรแบบบูรณาการ
๒. การกำหนดกระบวนการบริหารความเสี่ยง ที่เป็นระบบมาตรฐานเดียวกันทั้งองค์กร
๓. การดำเนินการการบริหารความเสี่ยง เป็นภารกิจที่ต้องปฏิบัติตามปกติ
๔. การนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้เป็นเครื่องมือสนับสนุนการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน เพื่อการจัดการที่ดีมีประสิทธิภาพ และเพื่ออำนวยความสะดวกต่อผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงาน
๕. การติดตามประเมินผลการบริหารความเสี่ยง ที่มีการทบทวนและปรับปรุงอย่างสม่ำเสมอ

๒. วัตถุประสงค์ของการบริหารความเสี่ยง

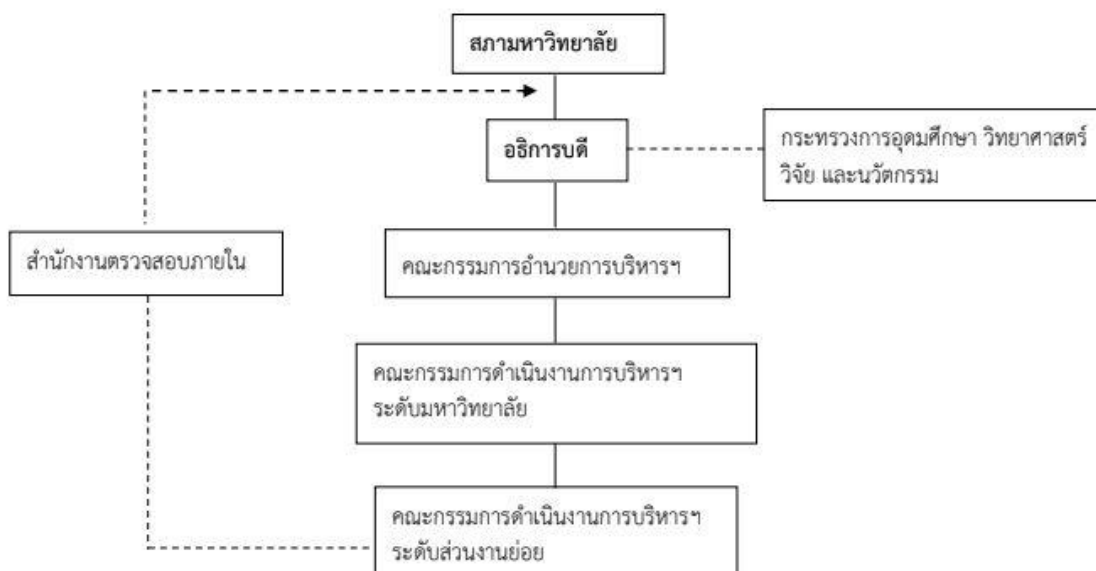
๑. เพื่อให้มีแผนในการบริหารจัดการความเสี่ยงกับการรับมือความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นในอนาคตเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
๒. เพื่อให้เป็นเครื่องมือในการปฏิบัติตามกระบวนการบริหารความเสี่ยง อย่างเป็นระบบและต่อเนื่อง สอดคล้องกับวิสัยทัศน์ พันธกิจ ยุทธศาสตร์ เป้าประสงค์ และกลยุทธ์ของมหาวิทยาลัย
๓. เพื่อช่วยในการปลูกฝังวัฒนธรรมองค์กรที่มุ่งเน้น การสร้างองค์ความรู้ ด้านการบริหารความเสี่ยง ไปยังผู้บริหาร และบุคลากรทุกระดับ

๓. โครงสร้างการบริหารความเสี่ยงของมหาวิทยาลัย

การบริหารความเสี่ยงเป็นองค์ประกอบของทุกระบวนการในการดำเนินกิจกรรมและมีความเชื่อมโยงกับทุกหน่วยงานของมหาวิทยาลัย จึงกำหนดโครงสร้างการบริหารความเสี่ยงแบ่งเป็น ๒ ระดับ ได้แก่ ระดับมหาวิทยาลัย และระดับส่วนงานย่อย ดังนี้

ระดับมหาวิทยาลัย ประกอบด้วย คณะกรรมการอำนวยการคณะกรรมการดำเนินงานของมหาวิทยาลัย รับผิดชอบโดย อธิการบดีเป็นประธานกรรมการ รองอธิการบดีทุกฝ่ายนโยบายและแผนเป็นรองประธานกรรมการ รองอธิการบดี ผู้ช่วยอธิการบดี คณบดี/วิทยาลัย ผู้อำนวยการศูนย์/สำนัก/สถาบัน เป็นกรรมการบริหารงาน ดำเนินการภายใต้การกำกับดูแลของอธิการบดี สำนักงานการตรวจสอบภายใน และสภามหาวิทยาลัยราชภัฏอุดรดิตถ์

ระดับส่วนงานย่อย ประกอบด้วย คณบดี/วิทยาลัย ผู้อำนวยการศูนย์/สำนัก/สถาบัน เป็นประธานกรรมการ รองคณบดี/วิทยาลัย รองผู้อำนวยการศูนย์/สำนัก/สถาบัน เป็นกรรมการและเลขานุการ ดำเนินการภายใต้การกำกับดูแลของประธานกรรมการของแต่ละหน่วยงาน



แผนภาพที่โครงสร้างการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในมหาวิทยาลัยราชภัฏอุดรดิตถ์

๔. การประเมินความเสี่ยงการทุจริตและการจัดการความเสี่ยงการทุจริต

ตามแนวทางการดำเนินงานของมหาวิทยาลัยราชภัฏอุดรดิตถ์ ได้กำหนดกระบวนการบริหารความเสี่ยง ที่ใช้ในการระบุ วิเคราะห์ ประเมิน และจัดระดับความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของการดำเนินภารกิจและการบริหารจัดการของมหาวิทยาลัย ตามสภาพแวดล้อมของมหาวิทยาลัย เพื่อการจัดการความเสี่ยง โดยกำหนดแนวทางการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ซึ่งกระบวนการดังกล่าวนี้จะสำเร็จได้ ต้องมีการสื่อสารให้ทุกระดับในมหาวิทยาลัยเกิดความรู้อย่างเข้าใจในทิศทางเดียวกัน โดยมหาวิทยาลัยได้กำหนดกระบวนการบริหารความเสี่ยง และการควบคุมภายใน เป็น ๕ กระบวนการ ดังนี้

- ๑) การกำหนดวัตถุประสงค์ของมหาวิทยาลัย
- ๒) การระบุเหตุการณ์ความเสี่ยง
- ๓) การประเมินความเสี่ยง
- ๔) การตอบสนองความเสี่ยง
- ๕) การติดตามประเมินผลการจัดการความเสี่ยง

องค์ประกอบหรือปัจจัยที่นำไปสู่การทุจริต ประกอบด้วย Pressure/Incentive หรือ แรงกดดันหรือแรงจูงใจ Opportunity หรือ โอกาส ซึ่งเกิดจากช่องทางของระบบต่าง ๆ คุณภาพการควบคุม กำกับควบคุมภายในขององค์กรมีจุดอ่อน และ Rationalization หรือ การหาเหตุผลสนับสนุนการกระทำตามทฤษฎีสามเหลี่ยมการทุจริต (Fraud Triangle) ดังรายละเอียดต่อไปนี้

องค์ประกอบของการทุจริต หรือสามเหลี่ยมทุจริต (The Fraud Triangle)



๔.๑ การกำหนดวัตถุประสงค์การบริหารความเสี่ยงของมหาวิทยาลัย

มหาวิทยาลัยได้กำหนดวัตถุประสงค์การบริหารความเสี่ยงเพื่อช่วยในการกำหนดกลยุทธ์และดำเนินงานโดยกระบวนการบริหารความเสี่ยงได้รับการออกแบบไว้จะสามารถป้องกันเหตุการณืที่อาจเกิดขึ้น และมีผลกระทบต่อมหาวิทยาลัย และสามารถจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่มหาวิทยาลัยยอมรับได้ เพื่อให้ได้รับความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลและสอดคล้องกับยุทธศาสตร์มหาวิทยาลัย ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕ ระยะ ๕ ปี (พ.ศ. ๒๕๖๕ – ๒๕๖๙) ฉบับปรับปรุง ได้แก่

ยุทธศาสตร์ที่ ๑ ขับเคลื่อนการดำเนินงานตามแผนแม่บท

ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การพัฒนาพันธกิจหลักเพื่อขับเคลื่อนสู่การเป็นมหาวิทยาลัยพันธกิจสัมพันธ์

ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนาการบริหารจัดการสู่องค์กรที่มีสมรรถนะสูง

ยุทธศาสตร์ที่ ๔ การพลิกโฉมมหาวิทยาลัยสู่ความเป็นเลิศ

๔.๒ การระบุเหตุการณ์ความเสี่ยง

การระบุเหตุการณ์ความเสี่ยง เป็นการระบุความเสี่ยงที่ไม่ประสบความสำเร็จตามวัตถุประสงค์ และเป้าหมายขององค์กรที่ครอบคลุมตามภารกิจหลักของสถาบันอุดมศึกษาตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของมหาวิทยาลัย โดยเฉพาะการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (ITA) ได้ถูกกำหนดให้เป็นกลยุทธ์ที่สำคัญของยุทธศาสตร์ชาติ ว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการทุจริต ระยะที่ ๓ (พ.ศ. ๒๕๖๐ – ๒๕๖๔) ของสำนักงานป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ (ป.ป.ช.) ที่เกิดจากปัจจัยผลประโยชน์ทับซ้อน ความเสี่ยงด้านปัจจัยภายนอกและด้านอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง โดยได้จำแนกประเด็นความเสี่ยงที่คาดว่าจะเกิดขึ้นเพื่อเป็นแนวทางการดำเนินงาน

๔.๓ การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

การประเมินความเสี่ยง เป็นกระบวนการที่ประกอบด้วย การวิเคราะห์ การประเมิน และการจัดระดับความเสี่ยง ที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของกระบวนการทำงานของมหาวิทยาลัย สอดคล้องกับประเภทความเสี่ยงการทุจริต ออกเป็น ๓ ด้าน

๑. ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต (เฉพาะหน่วยงานที่มีภารกิจให้บริการประชาชนอนุมัติ หรืออนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘)

๒. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่

๓. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐ

ขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงการทุจริต มี ๗ ขั้นตอน ดังนี้

- การระบุความเสี่ยง
- การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยง
- เมทริกส์ระดับความเสี่ยง
- การประเมินการควบคุมความเสี่ยง
- แผนบริหารความเสี่ยง
- การจัดทำรายงานบริหารความเสี่ยง
- การรายงานผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารความเสี่ยง

๔.๔ การกำหนดเกณฑ์การประเมินมาตรฐาน

การกำหนดเกณฑ์ที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยง ได้แก่ ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) และระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk) โดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของแต่ละหน่วยงานจะต้องกำหนดเกณฑ์ของหน่วยงานขึ้น ซึ่งสามารถกำหนดเกณฑ์ได้ทั้งเกณฑ์ในเชิงปริมาณและเชิงคุณภาพ ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับข้อมูลสภาพแวดล้อมในหน่วยงานและดุลยพินิจการตัดสินใจของคณะกรรมการและฝ่ายบริหารของหน่วยงาน

๑) ระดับของโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) หมายถึง ความเป็นไปได้ที่เหตุการณ์จะเกิดขึ้นและมีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร พิจารณาจากสถิติการเกิดความเสี่ยง ประวัติของการเกิดความเสี่ยงในอดีต ผลจากระดับการควบคุมในปัจจุบัน หรือการคาดการณ์ล่วงหน้าถึงความถี่ที่จะเกิดขึ้น ซึ่งสามารถกำหนดระดับของโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) โดยแบ่งออกเป็น ๕ ระดับ ได้แก่ สูงมาก (๕) สูง (๔) ปานกลาง (๓) น้อย (๒) และน้อยมาก (๑)

๒) ระดับความรุนแรงของผลกระทบของความเสี่ยง (Impact) หมายถึง ผลจากเหตุการณ์ ซึ่งอาจเกิดประการเดียวหรือหลายประการ โดยเกิดได้ทั้งเชิงบวกและเชิงลบ ซึ่งในที่นี้จะหมายถึงความเสียหายที่เกิดกับองค์กร โดยพิจารณาจากระดับความรุนแรง และมูลค่าความเสียหายที่มีต่อองค์กรในกรณีที่ความเสี่ยงนั้นเกิดขึ้น สามารถแบ่งระดับของผลกระทบออกเป็น ๕ ระดับ ได้แก่ สูงมาก (๕) สูง (๔) ปานกลาง (๓) น้อย (๒) และน้อยมาก (๑)

๓) ระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk) กำหนดเกณฑ์ไว้ ๕ ระดับ ได้แก่ สูงมาก สูง ปานกลาง น้อย และน้อยมาก

เกณฑ์มาตรฐานระดับของความเสี่ยง (Likelihood)

๑. เกณฑ์มาตรฐานระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มีโอกาสดเกิดเกือบทุกครั้ง / มีโอกาสในการเกิดทุกเดือน
๔	สูง	มีโอกาสในการเกิดค่อนข้างสูงหรือบ่อย ๆ / มีโอกาสในการเกิด ๓ เดือน ต่อครั้ง
๓	ปานกลาง	มีโอกาสดเกิดบางครั้ง/มีโอกาสในการเกิด ๖ เดือน ต่อครั้ง
๒	น้อย	มีโอกาสดเกิดแต่นาน ๆ ครั้ง / มีโอกาสในการเกิด ๙ เดือน ต่อครั้ง
๑	น้อยมาก	มีโอกาสดเกิดน้อยมาก / มีโอกาสในการเกิด ๑๒ เดือน ต่อครั้ง

๒. เกณฑ์มาตรฐานระดับผลกระทบของความเสี่ยง (Impact)

ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย
๕	รุนแรงที่สุด	การดำเนินงานหยุดกะทันหันเกิดความล่าช้า / ไม่สามารถดำเนินการได้ภายใน ๑๒ เดือน เกิดความเสียหายขาดความน่าเชื่อถือและเสี่ยงชื่อเสียง
๔	ค่อนข้างรุนแรง	การดำเนินงานเกิดความล่าช้า / ไม่สามารถดำเนินการได้ภายใน ๙ เดือน เกิดความเสียหายขาดความน่าเชื่อถือ
๓	ปานกลาง	การดำเนินงานเกิดความล่าช้า / ไม่สามารถดำเนินการได้ภายใน ๖ เดือน ขาดความน่าเชื่อถือ
๒	น้อย	การดำเนินงานเกิดความล่าช้ากว่ากำหนด / การดำเนินงานเกิดความล่าช้ากว่ากำหนด ๑ วัน
๑	น้อยมาก	การดำเนินงานได้ทันตามกำหนด / การดำเนินงานได้ทันก่อนกำหนด ๑ วันเป็นต้นไป

๑. เกณฑ์มาตรฐานระดับโอกาสที่จะเกิดความเสียหาย

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	เกิดขึ้นบ่อยมาก ไม่มีมาตรการควบคุมการใช้กฎระเบียบข้อบังคับ
๔	สูง	มีโอกาสเกิดบ่อย มีมาตรการควบคุมการใช้กฎระเบียบข้อบังคับอย่างเคร่งครัด
๓	ปานกลาง	มีโอกาสเกิดนาน ๆ ครั้ง โดยมีการใช้กฎระเบียบข้อบังคับ
๒	น้อย	เกิดขึ้นน้อยนาน ๆ ครั้ง ยึดถือกฎระเบียบข้อบังคับร่วมกัน
๑	น้อยมาก	เกิดขึ้นน้อยมาก ให้ความร่วมมือในการใช้กฎระเบียบข้อบังคับ

๒. เกณฑ์มาตรฐานระดับผลกระทบของความเสียหาย

ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย
๕	รุนแรงที่สุด	สูญเสียงบประมาณ ทรัพยากรจำนวนมาก ได้รับทลงโทษทางวินัยร้ายแรงเสื่อมเสียชื่อเสียง และขาดความน่าเชื่อถือ
๔	ค่อนข้างรุนแรง	สูญเสียงบประมาณ จำนวนมาก ได้รับทลงโทษทางวินัยเสื่อมเสียชื่อเสียง และขาดความน่าเชื่อถือ
๓	ปานกลาง	ชดใช้ความเสียหาย มีผลเสียต่อการปฏิบัติงาน และได้รับการตักเตือน ขาดความน่าเชื่อถือ
๒	น้อย	ชดใช้ความเสียหาย มีผลเสียต่อการปฏิบัติงาน และได้รับการตักเตือน
๑	น้อยมาก	มีผลเสียต่อการปฏิบัติงาน และได้รับการตักเตือน

จากระดับของความเสียหาย (Degree of Risk) กำหนดเกณฑ์ไว้ ๕ ระดับ ได้แก่ สูงมาก สูง ปานกลาง น้อย และน้อยมาก ตามเกณฑ์มาตรฐานระดับของความเสียหาย (Degree of Risk / Risk Matrix) จะสามารถแสดงสถานะความเสี่ยง จะทำให้สามารถกำหนดระดับสถานะของความเสี่ยงแต่ละประเด็นได้ โดยมีมาตรการเพื่อการพิจารณาจัดการความเสี่ยง ดังนี้

๑. จำเป็นต้องเร่งจัดการกับความเสียหาย มีมาตรการเพื่อควบคุมความเสี่ยงหรือหลีกเลี่ยงความเสี่ยงโดยการหยุด ยกเลิก หรือเปลี่ยนแปลงกิจกรรม

๒. จำเป็นต้องเร่งจัดการกับความเสียหาย มีมาตรการควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ หรือการถ่ายโอนความเสี่ยง

๓. ยอมรับความเสี่ยง แต่ควรมีมาตรการควบคุม และป้องกันไม่ให้ความเสี่ยงเคลื่อนย้ายไปอยู่ในระดับที่ยอมรับไม่ได้

๔. ยอมรับความเสี่ยง

๕. การจัดการความเสี่ยงและการตอบสนองความเสี่ยง

การตอบสนองความเสี่ยงหรือการจัดการความเสี่ยงเป็นการพิจารณาเลือกวิธีการจัดการกับเหตุการณ์ ความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้น โดยจะพิจารณาจัดการความเสี่ยงที่มีระดับความเสี่ยงในระดับสูงเป็นอันดับแรก ทั้งนี้ ในการพิจารณาเลือกวิธีการจัดการ ซึ่งการจัดการความเสี่ยงแบ่งได้ ๔ แนวทางหลัก คือ

๑) การยอมรับ (Take, Accept) คือ การที่ความเสี่ยงนั้นสามารถยอมรับได้ภายใต้การควบคุมที่มีอยู่ในปัจจุบันซึ่งไม่ต้องดำเนินการใด ๆ

๒) การควบคุม (Treat) คือ ความเสี่ยงที่ยอมรับได้แต่ต้องมีการแก้ไขเกี่ยวกับการควบคุมที่มีอยู่ในปัจจุบัน เพื่อให้มีการควบคุมที่เพียงพอและเหมาะสม

๓) การยกเลิก (Terminate) หรือหลีกเลี่ยง (Avoid) คือ ความเสี่ยงที่ไม่สามารถยอมรับและต้องจัดการให้ความเสี่ยงนั้นไปอยู่นอกเงื่อนไขการดำเนินงาน โดยมีวิธีการจัดการความเสี่ยงในกลุ่มนี้ เช่น การหยุดดำเนินงาน หรือกิจกรรมที่ก่อให้เกิดความเสี่ยงนั้น การเปลี่ยนแปลงวัตถุประสงค์ในการดำเนินงาน การลดขนาดของงานที่จะดำเนินการหรือกิจกรรมลง เป็นต้น

๔) การโอนความเสี่ยง (Transfer) หรือ แบ่ง (Share) คือ ความเสี่ยงที่สามารถโอนไปให้ผู้อื่นได้

๖. การรายงานผลการดำเนินงานตามแผนการจัดการความเสี่ยง

การติดตามและประเมินผลการจัดการความเสี่ยง นโยบายการติดตามและประเมินผลการจัดการ ความเสี่ยง สามารถทำได้ ๒ วิธี คือ ใช้วิธีการติดตามประเมินผลอย่างต่อเนื่องในแต่ละกิจกรรมในระหว่าง ดำเนินการ หรือใช้วิธีการประเมินแยกต่างหากมุ่งเน้นโดยตรงที่ประสิทธิผลของการบริหารความเสี่ยงของ องค์กร และทำให้มีโอกาสได้พิจารณาประสิทธิผลของกิจกรรมที่ต่อเนื่อง รวมทั้งดำเนินงานเกี่ยวกับ กระบวนการควบคุมภายในเพื่อรายงานผลการดำเนินงาน แก่หน่วยงานที่เกี่ยวข้องทั้งภายในและภายนอก โดย การติดตามผลพบสิ่งที่อาจจะก่อให้เกิดความผิดพลาด หรือพบโอกาสในการพัฒนาให้ดีขึ้น เพื่อการบรรลุ วัตถุประสงค์ขององค์กรจะต้องมีการรายงานผล ให้ผู้บริหารทราบตามรอบ ๖ เดือน และ ๑๒ เดือน อย่าง ต่อเนื่อง

ส่วนที่ ๓
การประเมินความเสี่ยงการทุจริตประจำปี ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕
มหาวิทยาลัยราชภัฏอุตรดิตถ์

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตประจำปีปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

ลำดับที่	ประเด็นความเสี่ยง	การประเมินค่าความเสี่ยง		
		โอกาสที่จะเกิด	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง
๑	การเรียกรับ/ให้สินบนการปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่โดยมิชอบ	๓	๕	๑๕
๒	การนำทรัพย์สินของราชการไปใช้ส่วนตัวก่อให้เกิดผลประโยชน์ทับซ้อน ไม่ว่าจะกระทำโดยมีเจตนา หรือไม่มีเจตนาทุจริต	๒	๓	๖
๓	การเลือกดำเนินการหรือลัดคิวให้แก่เจ้าหน้าที่ ญาติเจ้าหน้าที่ในหน่วยงาน หรือบุคคลที่มีผลประโยชน์	๓	๒	๖
๔	การประมาณการค่าใช้จ่ายสูงเกินความเป็นจริง เพื่อผลประโยชน์ส่วนตนและพวกพ้อง	๔	๕	๒๐
๕	การเอื้อประโยชน์ต่อพวกพ้องในการจัดซื้อจัดจ้าง	๓	๕	๑๕

สรุปการประเมินความเสี่ยงการทุจริตประจำปี ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

จากการประเมินความเสี่ยงการทุจริตโดยการพิจารณาปัจจัยเสี่ยงที่มีผลประเมินประเมินความเสี่ยงที่ควรนำมาหาแนวป้องกัน จากรายงานการวิเคราะห์และระบุความเสี่ยงการทุจริตประจำปี ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ สามารถจัดเรียงลำดับจากความเสี่ยงมากไปน้อยได้ดังนี้



๑. การประมาณการค่าใช้จ่ายสูงเกินความเป็นจริง เพื่อผลประโยชน์ส่วนตนและพวกพ้อง
๒. การเอื้อประโยชน์ต่อพวกพ้องในการจัดซื้อจัดจ้าง
๓. การเรียกรับ/ให้สินบนการปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่โดยมิชอบ
๔. การนำทรัพย์สินของราชการไปใช้ส่วนตัวก่อให้เกิดผลประโยชน์ทับซ้อน ไม่ว่าจะกระทำโดยมีเจตนา หรือไม่มีเจตนาทุจริต
๕. การเลือกดำเนินการหรือลัดคิวให้แก่เจ้าหน้าที่ ญาติเจ้าหน้าที่ในหน่วยงาน หรือบุคคลที่มีผลประโยชน์

ส่วนที่ ๔

แผนบริหารความเสี่ยงการทุจริตประจำปี ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕
มหาวิทยาลัยราชภัฏอุตรดิตถ์

แผนบริหารความเสี่ยงการทุจริตประจำปี ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ มหาวิทยาลัยราชภัฏอุตรดิตถ์

ประเด็นความเสี่ยง	มาตรการจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ				ผู้รับผิดชอบ
		ไตรมาส ๑	ไตรมาส ๒	ไตรมาส ๓	ไตรมาส ๔	
๑. การประมาณการค่าใช้จ่ายสูงเกินความเป็นจริง เพื่อผลประโยชน์ส่วนตนและพวกพ้อง	๑. ให้บุคลากรดำเนินงานโดยยึดประกาศมหาวิทยาลัยราชภัฏอุตรดิตถ์ เรื่อง นโยบายคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของมหาวิทยาลัยราชภัฏอุตรดิตถ์ และนโยบายต่อต้านการให้สินบนเพื่อป้องกันการทุจริตและประพฤติมิชอบ ๒. ควบคุม กำกับ ดูแลงบประมาณ ค่าใช้จ่าย หรือการเบิกจ่ายอย่างเคร่งครัด ๓. จัดอบรมเพื่อเสริมสร้างคุณธรรมและจริยธรรมในการป้องกันการทุจริตและประพฤติมิชอบแก่บุคลากร	←	→			ผู้ บริ หาร ทุ ก ระดับ กองบริหารงาน บุคคล กองนโยบายและ แผน
๒. การเอื้อประโยชน์ต่อพวกพ้องในการจัดซื้อจัดจ้าง	๑. ให้บุคลากรดำเนินงานโดยยึดประกาศมหาวิทยาลัยราชภัฏอุตรดิตถ์ เรื่อง นโยบายคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของมหาวิทยาลัยราชภัฏอุตรดิตถ์ ๒. จัดทำช่องทางร้องเรียนและแจ้งเบาะแสการทุจริตให้สะดวกและเป็นความลับ ๓. จัดอบรมเพื่อเสริมสร้างคุณธรรมและจริยธรรมในการป้องกันการทุจริตและประพฤติมิชอบแก่บุคลากร	←	→			ผู้ บริ หาร ทุ ก ระดับ กองบริหารงาน บุคคล กองนโยบายและ แผน
๓. การเรียกรับ/ให้สินบนการปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่โดยมิชอบ	๑. เผยแพร่นโยบาย No Gift Policy ให้บุคลากรรับทราบ ๒. จัดอบรมเพื่อเสริมสร้างคุณธรรมและจริยธรรมในการป้องกันการทุจริตและประพฤติมิชอบแก่บุคลากร	←	→			ผู้ บริ หาร ทุ ก ระดับ กองนโยบายและ แผน

<p>๔. การนำทรัพย์สินของราชการไปใช้ส่วนตัว ก่อให้เกิดผลประโยชน์ทับซ้อน ไม่ว่าจะกระทำโดยมีเจตนา หรือไม่มีเจตนาทุจริต</p>	<p>๑. จัดทำคู่มือการยืมทรัพย์สินของทางราชการ/หน่วยงานและเผยแพร่แก่บุคลากร ๒. จัดอบรมเพื่อเสริมสร้างคุณธรรมและจริยธรรมในการปฏิบัติกรแก่บุคลากร</p>					<p>ทุกหน่วยงาน กองนโยบายและแผน</p>
<p>๕. การเลือกดำเนินการหรือลัดคิวให้แก่เจ้าหน้าที่ ญาติเจ้าหน้าที่ในหน่วยงาน หรือบุคคลที่มีผลประโยชน์</p>	<p>๑. เผยแพร่คู่มือการปฏิบัติงานเพื่อป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อน ๒. เผยแพร่คู่มือการให้บริการแก่ผู้รับบริการทราบถึงขั้นตอนและระยะเวลาการรับบริการ ๓. จัดอบรมเพื่อเสริมสร้างคุณธรรมและจริยธรรมในการปฏิบัติกรแก่บุคลากร</p>					<p>กองบริหารงานบุคคล กองนโยบายและแผน</p>