



---

รายงานการประเมินความเสี่ยง  
การทุจริต  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563

---

มหาวิทยาลัยราชภัฏอุดรธานี

## คำนำ

การส่งเสริมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตและประพฤติมิชอบภาครัฐ เป็นหน้าที่ของทุกส่วนราชการจะต้องตระหนักและดำเนินการ ประกอบกับนโยบายของรัฐบาลภายใต้การนำของพลเอก ประยุทธ์ จันทร์โอชา ที่ให้ความสำคัญ ผลักดัน และกำกับติดตามอย่างต่อเนื่อง โดยเฉพาะเรื่องการทุจริตในองค์กร ทุกหน่วยงานจะต้องรณรงค์ กำกับติดตามเพื่อปลูกฝังจิตสำนึก ปรับฐานความคิดของบุคลากรภายในหน่วยงาน และเสริมสร้างวัฒนธรรมองค์กร ให้บุคลากรในองค์กรปฏิบัติงานอย่างมีคุณธรรม โปร่งใส ตรวจสอบได้

ในการนี้ เพื่อให้การป้องกันการทุจริตเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ มหาวิทยาลัยราชภัฏอุดรธานีจึงได้ดำเนินการวิเคราะห์ ประเมิน และกำหนดกิจกรรมการดำเนินการจัดการความเสี่ยงที่อาจจะก่อให้เกิดการทุจริต หรือก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงานขึ้น เพื่อใช้เป็นเครื่องมือและกรอบแนวทางในการบริหารต่อไป

มหาวิทยาลัยราชภัฏอุดรธานี

## สารบัญ

|  | หน้า |
|--|------|
| คำนำ   |      |
| สารบัญ   |      |
| ส่วนที่ 1 บทนำ   | 1    |
| หลักการและเหตุผล   | 1    |
| วัตถุประสงค์   | 1    |
| ส่วนที่ 2 หลักเกณฑ์และการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อน                   | 2    |
| หลักเกณฑ์การประเมินความเสี่ยง  | 2    |
| การประเมินความเสี่ยงการทุจริต ของมหาวิทยาลัยราชภัฏอุดรธานี ประจำปี<br>งบประมาณ พ.ศ. 2563 | 4    |
| การจัดการความเสี่ยงการทุจริต   | 7    |



## ส่วนที่ 1

### บทนำ

#### หลักการและเหตุผล

ด้วยปัญหาที่เกิดขึ้นในสังคมเกี่ยวกับหน่วยงานภาครัฐที่มีการดำเนินงานที่ไม่โปร่งใส มีการบริหารงานอย่างไม่มีคุณธรรมและจริยธรรม รวมไปถึงการทุจริตและประพฤติมิชอบ ก่อให้เกิดผลกระทบและความเสียหายต่อประเทศอย่างมหาศาล ทำให้สำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ (สำนักงาน ป.ป.ช.) ตระหนักถึงปัญหาและผลกระทบดังกล่าว จึงได้มีแนวคิดในการพัฒนาเครื่องมือที่จะบังคับระดับคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐขึ้น และพัฒนาเป็นระบบการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ ที่มีเนื้อหาการสำรวจเกี่ยวกับการดำเนินงานที่มีคุณธรรมและความโปร่งใส การปฏิบัติหน้าที่ของเจ้าหน้าที่ของรัฐตามจรรยาบรรณการบริหารงานอย่างมีจริยธรรม ตลอดจนการจ่ายหรือเรียกรับสินบนจากเจ้าหน้าที่ของรัฐ ซึ่งการทุจริตหรือความขัดแย้งกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนและผลประโยชน์ส่วนรวม เป็นประเด็นปัญหาทางการบริหารภาครัฐในปัจจุบันที่เป็นบ่อเกิดของปัญหาการทุจริตประพฤติมิชอบในระดับที่รุนแรงขึ้น และยังสะท้อนปัญหาการขาดหลักธรรมาภิบาลและเป็นอุปสรรคต่อการพัฒนาประเทศ

มหาวิทยาลัยราชภัฏอุดรธานี ตระหนักเห็นความสำคัญของปัญหาเหล่านี้ และพร้อมที่จะส่งเสริมการป้องกันไม่ให้เกิดปัญหาขึ้นภายในหน่วยงาน จึงได้ดำเนินการวิเคราะห์ และประเมินความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต หรือก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงาน เพื่อเป็นกรอบในการป้องกันความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้นแก่องค์กร

#### วัตถุประสงค์

1. เพื่อวิเคราะห์หาความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตหรือก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงาน และร่วมกันแก้ไขปัญหาดังกล่าว
2. เพื่อให้ผู้บริหารรับทราบถึงความเสี่ยงจากการเกิดทุจริตที่เกิดขึ้นในหน่วยงาน ให้สามารถป้องกันและแก้ไขได้อย่างทันที่
3. เพื่อให้บุคลากรในหน่วยงานตระหนัก และมีจิตสำนึกในการปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปอย่างสุจริตตามหลักธรรมาภิบาล

## ส่วนที่ 2

### หลักเกณฑ์และการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

#### หลักเกณฑ์การประเมินความเสี่ยง

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต เป็นการวิเคราะห์ระดับโอกาสที่จะเกิดผลกระทบของความเสี่ยงต่างๆ เพื่อประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยง และดำเนินการวิเคราะห์ และจัดลำดับความเสี่ยง โดยกำหนดเกณฑ์การประเมินมาตรฐานที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยงเกี่ยวกับการทุจริต ได้แก่ ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) และความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) และระดับความเสี่ยง (Degree of Risk)

#### ตารางที่ 1 เกณฑ์ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood)

| ระดับ | โอกาสที่จะเกิด | คำอธิบาย                 |
|-------|----------------|--------------------------|
| 5     | สูงมาก         | มีโอกาสเกิดขึ้นเป็นประจำ |
| 4     | สูง            | มีโอกาสเกิดขึ้นบ่อยครั้ง |
| 3     | ปานกลาง        | มีโอกาสเกิดขึ้นบางครั้ง  |
| 2     | น้อย           | มีโอกาสเกิดขึ้นน้อยครั้ง |
| 1     | น้อยมาก        | มีโอกาสเกิดขึ้นยาก       |

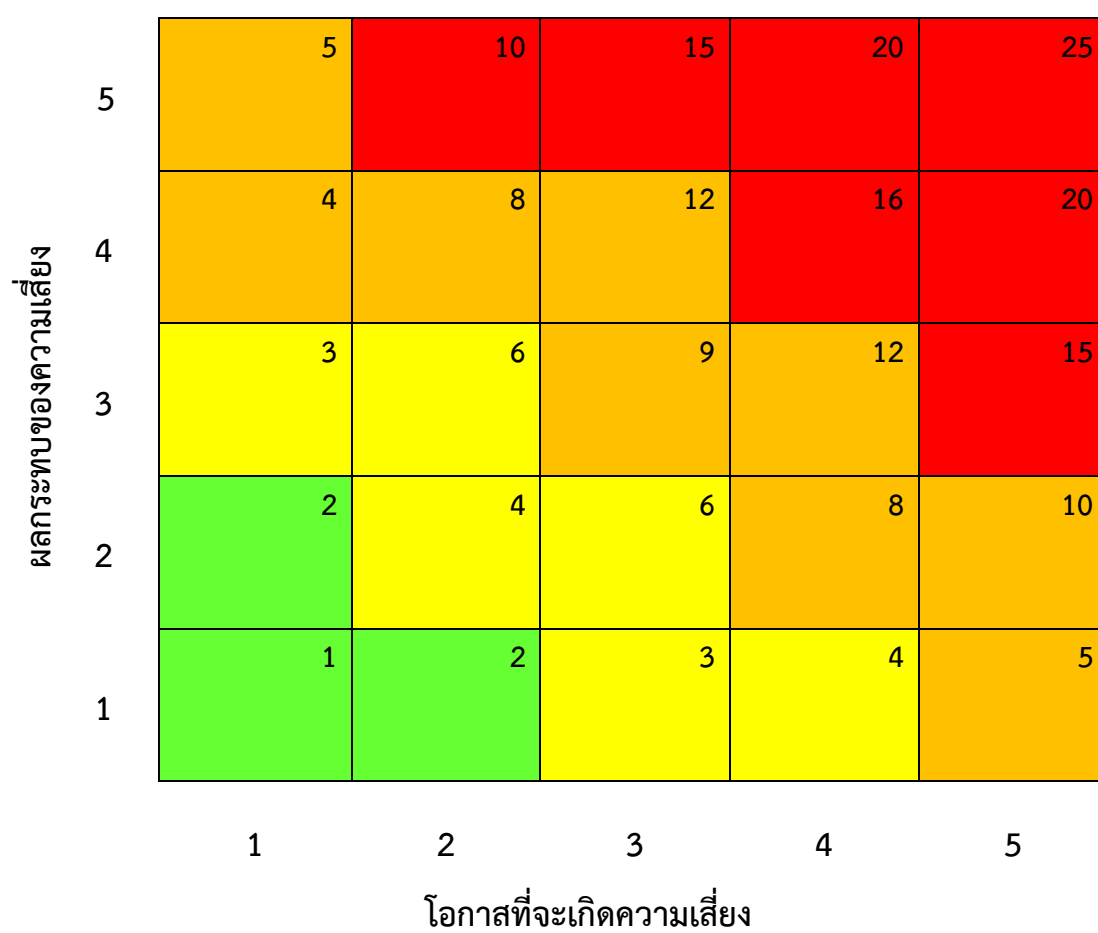
#### ตารางที่ 2 เกณฑ์ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ที่ส่งผลต่อการดำเนินงาน

| ระดับ | ความรุนแรงของผลกระทบ | คำอธิบาย                                    |
|-------|----------------------|---|
| 5     | สูงมาก               | เกิดความเสียหายต่อหน่วยงาน มากกว่าร้อยละ 80 |
| 4     | สูง                  | เกิดความเสียหายต่อหน่วยงาน ร้อยละ 61 - 80   |
| 3     | ปานกลาง              | เกิดความเสียหายต่อหน่วยงาน ร้อยละ 41 - 60   |
| 2     | น้อย                 | เกิดความเสียหายต่อหน่วยงาน ร้อยละ 21 - 40   |
| 1     | น้อยมาก              | เกิดความเสียหายต่อหน่วยงาน ไม่เกินร้อยละ 20 |

ระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk) แสดงถึงระดับความสำคัญในการบริหารความเสี่ยง โดยพิจารณาจากผลคูณของระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) กับระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ของความเสี่ยงแต่ละสาเหตุ (โอกาส × ผลกระทบ) กำหนดเกณฑ์ไว้ 4 ระดับ รายละเอียดดังตารางที่ 3 และภาพที่ 1

ตารางที่ 3 ระดับความเสี่ยง

| ระดับ | ระดับความเสี่ยง | ช่วงคะแนน     | สีสัญลักษณ์                           |
|-------|-----------------|---------------|---------------------------------------|
| 4     | สูงมาก          | 15 – 25 คะแนน | <span style="color: red;">■</span>    |
| 3     | สูง             | 9 – 14 คะแนน  | <span style="color: orange;">■</span> |
| 2     | ปานกลาง         | 4 – 8 คะแนน   | <span style="color: yellow;">■</span> |
| 1     | น้อย            | 1 – 3 คะแนน   | <span style="color: green;">■</span>  |



ภาพที่ 1 แผนภูมิความเสี่ยง (Risk Map)

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต ของมหาวิทยาลัยราชภัฏอุดรธานี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563

ตารางที่ 4 การประเมินความเสี่ยงการทุจริต ของมหาวิทยาลัยราชภัฏอุดรธานี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563

| พันธกิจ/<br>ภารกิจ/<br>เป้าหมาย  | ประเด็นความเสี่ยง   | การประเมินความเสี่ยง |             |                         |                         | ส่วนงานที่<br>เกี่ยวข้อง   |
|--|---|----------------------|-------------|-------------------------|-------------------------|--|
|  |   | โอกาส                | ผล<br>กระทบ | ระดับ<br>ความ<br>เสี่ยง | ลำดับ<br>ความ<br>เสี่ยง |  |
| พันธกิจ:<br>ผลิตบัณฑิตให้มีคุณภาพ มีทัศนคติที่ดีเป็นพลเมืองดีในสังคม และมีสมรรถนะตามความต้องการของผู้ใช้บัณฑิต                               | 1. การใช้อำนาจหน้าที่ของความเป็นอาจารย์ผู้สอนในการเรียกรับผลประโยชน์แก่นักศึกษา เพื่อแลกกับผลการเรียน | 3                    | 5           | 15<br>(สูงมาก)          | 2                       | 1. คณะครุศาสตร์<br>2. คณะ<br>วิทยาศาสตร์<br>3. คณะ<br>มนุษยศาสตร์และ<br>สังคมศาสตร์<br>4. คณะเทคโนโลยี<br>5. คณะวิทยาการ<br>จัดการ<br>6. บัณฑิตวิทยาลัย<br>7. สำนักวิชาศึกษา<br>ทั่วไป |
| พันธกิจ:<br>วิจัยสร้างองค์ความรู้และนวัตกรรมที่มีคุณภาพและได้มาตรฐานเป็นที่ยอมรับ มุ่งเน้นการบูรณาการเพื่อนำไปใช้ประโยชน์ได้อย่างเป็นรูปธรรม | 1. การขอทุนวิจัยซ้ำซ้อน   | 3                    | 5           | 15<br>(สูง)             | 3                       | สถาบันวิจัยและ<br>พัฒนา  |



| พันธกิจ/<br>ภารกิจ/<br>เป้าหมาย   | ประเด็นความเสี่ยง   | การประเมินความเสี่ยง |             |                         |                         | ส่วนงานที่<br>เกี่ยวข้อง                     |
|---|---|----------------------|-------------|-------------------------|-------------------------|--|
|   |   | โอกาส                | ผล<br>กระทบ | ระดับ<br>ความ<br>เสี่ยง | ลำดับ<br>ความ<br>เสี่ยง |  |
| พันธกิจ:<br>พัฒนาท้องถิ่น<br>ตามศักยภาพ<br>สภาพปัญหา<br>และความ<br>ต้องการที่<br>แท้จริงของ<br>ชุมชน โดย<br>การถ่ายทอด<br>องค์ความรู้<br>เทคโนโลยี<br>และน้อมนำ<br>แนว<br>พระราชดำริสู่<br>การปฏิบัติ                           | 1. การเบิกจ่ายค่าใช้จ่ายใน<br>การบริการวิชาการไม่เป็นจริง   | 4                    | 4           | 16<br>(สูงมาก)          | 1                       | ผู้รับผิดชอบดูแล<br>โครงการบริการ<br>วิชาการ |
| พันธกิจ:<br>สร้างเครือข่าย<br>ความร่วมมือ<br>กับทุกภาค<br>ส่วนเพื่อการ<br>พัฒนาท้องถิ่น<br>และเสริมสร้าง<br>ความเข้มแข็ง<br>ของผู้นำชุมชน<br>ให้มีคุณธรรม<br>และความ<br>สามารถใน<br>การบริหารงาน<br>เพื่อประโยชน์<br>ต่อส่วนรวม | ถูกภาคีเครือข่ายยื่นข้อ<br>ร้องเรียนที่เกี่ยวข้องกับการ<br>ทุจริตและประพฤติมิชอบของ<br>บุคลากรมหาวิทยาลัย | 3                    | 5           | 15<br>(สูง)             | 4                       | ทุกหน่วยงาน                                  |

| พันธกิจ/<br>ภารกิจ/<br>เป้าหมาย  | ประเด็นความเสี่ยง  | การประเมินความเสี่ยง |             |                         |                         | ส่วนงานที่<br>เกี่ยวข้อง |
|--|--|----------------------|-------------|-------------------------|-------------------------|--------------------------|
|  |  | โอกาส                | ผล<br>กระทบ | ระดับ<br>ความ<br>เสี่ยง | ลำดับ<br>ความ<br>เสี่ยง |                          |
| พันธกิจ:<br>บริหารจัดการ<br>ทรัพยากร<br>ภายใน<br>มหาวิทยาลัย<br>อย่างมี<br>ประสิทธิภาพ<br>ด้วยหลัก<br>ธรรมาภิบาล<br>พร้อมรองรับ<br>บริบทการ<br>เปลี่ยนแปลง<br>เพื่อให้เกิดการ<br>พัฒนาอย่าง<br>ต่อเนื่องและ<br>ยั่งยืน | 1. นำเวลาการปฏิบัติราชการ<br>ไปรับงานพิเศษอื่น ๆ<br>นอกเหนืออำนาจหน้าที่ที่<br>ได้รับมอบหมายจาก<br>มหาวิทยาลัย   | 4                    | 3           | 12<br>(สูง)             | 7                       | ทุกหน่วยงาน              |
|  | 2. การกำหนดขอบเขตงาน<br>หรือรายละเอียดคุณลักษณะ<br>เฉพาะของพัสดุที่เอื้อต่อผู้ขาย<br>หรือผู้รับจ้างรายนั้น ซึ่งเป็น<br>พวกพ้อง หรือมีส่วนได้ส่วน<br>เสียกับผู้กำหนดกำหนด<br>ขอบเขตงานหรือรายละเอียด<br>คุณลักษณะพัสดุนั้น ให้<br>ได้เปรียบหรือชนะผลการ<br>เสนอราคา | 3                    | 4           | 12<br>(สูง)             | 5                       | ทุกหน่วยงาน              |
|  | 3. การนำรถราชการไปใช้ใน<br>กิจส่วนตัว หรือนำรถราชการ<br>ไปใช้นอกเส้นทาง<br>นอกเหนือจากการปฏิบัติงาน<br>ให้แก่มหาวิทยาลัย ทำให้มี<br>การเบิกค่าน้ำมันเชื้อเพลิงเกิน<br>ความจำเป็น   | 3                    | 4           | 12<br>(สูง)             | 6                       | ทุกหน่วยงาน              |

## การจัดการความเสี่ยงการทุจริต

หลังจากที่มหาวิทยาลัยได้วิเคราะห์ความเสี่ยง และจัดลำดับความเสี่ยงแล้ว มหาวิทยาลัยได้นำเอาประเด็นความเสี่ยงที่อยู่ในระดับสูง และสูงมาก มาจัดการความเสี่ยงนั้น เพื่อควบคุมให้ระดับความเสี่ยงลดลง หรืออยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ซึ่งมาตรการ และวิธีการจัดการความเสี่ยงเกี่ยวกับการทุจริตของมหาวิทยาลัย มีดังนี้

1. ผู้บริหาร และหน่วยงานทุกภาคส่วนของมหาวิทยาลัยร่วมกันกำหนดแผนปฏิบัติการป้องกันและปราบปรามการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 แล้วเผยแพร่ให้ทุกคนในองค์กรทราบ และดำเนินการตามแผนที่กำหนดไว้

2. ควบคุม กำกับดูแลให้บุคลากรปฏิบัติตามมาตรการโดยเคร่งครัด เพื่อป้องกันการทุจริตที่ได้กำหนดไว้ ดังนี้

1) ประกาศมหาวิทยาลัยราชภัฏอุดรธานี เรื่อง นโยบายแนวทางการปฏิบัติป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อนในหน่วยงาน

2) ประกาศมหาวิทยาลัยราชภัฏอุดรธานี เรื่อง มาตรการจัดการเรื่องร้องเรียนการทุจริต

3) ประกาศมหาวิทยาลัยราชภัฏอุดรธานี เรื่อง มาตรการ ส่งเสริมความโปร่งใสในการจัดซื้อจัดจ้างของมหาวิทยาลัยราชภัฏอุดรธานี

4) ประกาศมหาวิทยาลัยราชภัฏอุดรธานี เรื่อง นโยบายแนวทางการปฏิบัติป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อนในหน่วยงาน

3. ควบคุม กำกับดูแลให้บุคลากรรับทราบ และปฏิบัติตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุ พ.ศ. 2560 และระเบียบที่เกี่ยวข้อง โดยเคร่งครัด

4. จัดอบรม หรือประชุมชี้แจงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานด้านการจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุ

มหาวิทยาลัยราชภัฏอุดรธานี  
๖๔ ถนนทหาร ตำบลหมากแข้ง อำเภอเมือง จังหวัดอุดรธานี ๔๑๐๐๐  
โทรศัพท์ ๐๔๒-๒๑๑๐๔๐ โทรสาร ๐๔๒-๒๔๑๔๑๘  
[www.udru.ac.th](http://www.udru.ac.th)