การประเมินความเสี่ยงการทุจริตประจำปี งบประมาณ พ.ศ. 2564

มหาวิทยาลัยราชภัฏบุรีรัมย์

แนวทางการประเมินความเสี่ยง

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตประจำปี งบประมาณ พ.ศ. 2564 มหาวิทยาลัยราชภัฏบุรีรัมย์ มีการระบุการประเมินความเสี่ยงการทุจริต 3 ประเด็น ยุทธศาสตร์ ดังนี้

ยุทธศาสตร์ที่ 1 การเสริมสร้างจิตสำนึก ค่านิยม ในการต่อต้านการทุจริต โดยเน้นการปรับเปลี่ยนฐานความคิดในการรักษาประโยชน์สาธารณะ โดยใช้ระบบบริหารจัดการตามหลักธรรมาภิบาล

ยุทธศาสตร์ที่ 2 บูรณาการการทำงานของหน่วยงานร่วมทั้งพัฒนาเครือข่ายในประเทศในการป้องกันและต่อต้านการทุจริต

ยุทธศาสตร์ที่ 3 เสริมสร้างองค์ความรู้ด้านการต่อต้านการทุจริตให้กับบุคลากรทุกภาคส่วน การรักษาประโยชน์สาธารณะ โดยใช้ระบบบริหารจัดการตามหลักธรรมาภิบาล

การจัดระดับความเสี่ยง (Degree of Risk)

ในการวิเคราะห์ความเสี่ยงมีการจัดระดับในระดับจากน้อยไปถึงมาก เพื่อแสดงถึงระดับความรุนแรงผลกระทบ และความเป็นไปได้ของโอกาสในการเกิดความเสี่ยงแสดงดังตารางต่อไปนี้

ระดับความเสี่ยง

ระดับโอกาส (ความเป็นไปได้) Likelihood							
การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)			ต่ำมาก	ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูงมาก
			1	2	3	4	5
ผลกระทบ (ความรุนแรง) Impact	สูงมาก	5	5	10	15	20	25
	สูง	4	4	8	12	16	20
	ปานกลาง	3	3	6	9	12	15
	ต่ำ	2	2	4	6	8	10
	ต่ำมาก	1	1	2	3	4	5

เกณฑ์ตัดสินใจ

ระดับ	คะแนน	ความหมาย/รายละเอียด
ต่ำมาก	1-2	ระดับที่ยอมรับได้ โดยใช้วิธีติดตามระดับความเสี่ยงตลอดการปฏิบัติงาน
ต่ำ	3-4	ระดับที่ยอมรับได้ โดยใช้วิธีควบคุมปกติตามขั้นตอนการปฏิบัติงาน
ปานกลาง	5-9	ระดับที่พอยอมรับได้ แต่ต้องมีการควบคุมเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดความเสี่ยงไปยังระดับที่ยอมรับไม่ได้
สูง	10-16	ระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้ โดยต้องจัดการความเสี่ยง เพื่ออยู่ในระดับที่ยอมรับได้
สูงมาก	17-25	ระดับที่ไม่สามารถยอมรับ ได้จำเป็นต้องเร่งรัดจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

ระดับโอกาส (Likelihood)

คะแนน	ความหมาย/รายละเอียด
5	มีโอกาสเกิดขึ้นเสมอเกือบทุกครั้ง (บ่อยมาก)
4	มีโอกาสเกิดขึ้นค่อนข้างบ่อย (บ่อย)
3	มีโอกาสเกิดขึ้นบางครั้ง (ปานกลาง)
2	มีโอกาสเกิดขึ้นนาน ๆ ครั้ง (ไม่บ่อย)
1	มีโอกาสเกิดขึ้นน้อยมากหรือกรณียกเว้น (นาน ๆ ครั้ง)

ระดับผลกระทบ (Impact)

คะแนน	ความหมาย/รายละเอียด
5	กระทบต่อเป้าหมายยุทธศาสตร์/ มีความสูญเสียเป็นอย่างมาก/ระดับความพึงพอใจผู้รับบริการน้อยมาก
4	กระทบต่อเป้าหมายยุทธศาสตร์/ มีความสูญเสียมาก/ระดับความพึงพอใจผู้รับบริการน้อย
3	กระทบต่อเป้าหมายยุทธศาสตร์/มีความสูญเสียปานกลาง/ระดับความพึงพอใจของผู้รับบริการปานกลาง
2	กระทบต่อเป้าหมายยุทธศาสตร์น้อย/ มีความสูญเสียน้อย/ระดับความพึงพอใจของผู้รับบริการค่อนข้างมาก
1	กระทบต่อเป้าหมายยุทธศาสตร์น้อยมาก/ มีความสูญเสียน้อยมาก/ระดับความพึงพอใจของผู้รับบริการมาก

แผนการวิเคราะห์ความเสี่ยงการทุจริตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

เมื่อพิจารณาโอกาสและผลกระทบ ของแต่ละปัจจัยเสี่ยงแล้วนำผลมาพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสผลกระทบที่จะเกิดความเสี่ยงต่อภารกิจต่าง ๆ ตามประเด็นยุทธ์ศาสตร์ของมหาวิทยาลัยราชภัฏบุรีรัมย์ ดังนี้

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตประจำปี งบประมาณ พ.ศ.2564
มหาวิทยาลัยราชภัฏบุรีรัมย์

ยุทธศาสตร์	ประเด็นความเสี่ยง	สาเหตุและ/หรือผลกระทบของความเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง			โครงการ/กิจกรรม	ผลที่คาดว่าจะได้รับ	กำหนดเสร็จ
			โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง			
ยุทธศาสตร์ที่ 1 การเสริมสร้างจิตสำนึก ค่านิยม ในการต่อต้านการทุจริตโดยเน้นการปรับเปลี่ยนฐานความคิดในการรักษาประโยชน์สาธารณะ โดยใช้ระบบบริหารจัดการตามหลักธรรมาภิบาล 1) รณรงค์ ส่งเสริมและปลูกฝังคุณธรรม จริยธรรมในการดำ เนินงาน เพื่อสร้างจิตสำนึกในการป้องกันและแก้ไขปัญหาการทุจริตและปฏิบัติหน้าที่โดยมิชอบภายในหน่วยงาน	บุคลากรและนักศึกษายังมีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการเสริมสร้างจิตสำนึก ค่านิยมในการต่อต้านการทุจริต ยังไม่เพียงพอ	**สาเหตุ** บุคลากรและนักศึกษายังมีความรู้ความเข้าใจยังไม่เพียงพอ **ผลกระทบ** ทำให้วัฒนธรรมต่อองค์กรเปลี่ยน	1	5	5	1.1 โครงการอบรมสัมมนาแสดงเจตจำนงเกี่ยวกับการป้องกันการทุจริตให้แก่บุคลากรในมหาวิทยาลัยโดยให้หน่วยงานต่าง ๆ ของมหาวิทยา ลัยจัดเวลาว่างส่งบุคลากรเข้าร่วมอบรมเพื่อเสริมสร้างคุณธรรมและจริยธรรม	บุคลากรมีจิตสำนึกในการป้องกันและปราบปรามแก้ไขปัญหาการทุจริตและประพฤติมิชอบภายในหน่วยงาน	ต.ค.63-พ.ค.64

ยุทธศาสตร์	ประเด็นความเสี่ยง	สาเหตุและ/หรือผลกระทบของความเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง			โครงการ/กิจกรรม	ผลที่คาดว่าจะได้รับ	กำหนดเสร็จ
			โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง			
						1.2 โครงการ I don't cheat (ฉันไม่โกง)	สามารถปลูกฝังจิตสำนึกในการป้องกันและปราบปรามแก้ไขปัญหาการทุจริตและประพฤติมิชอบให้กับนักศึกษาและสร้างกระบวนการเรียนรู้ในการป้องกันการทุจริต และรักษาผลประโยชน์ให้กับทางราชการ	12 -13 มี.ค.64

ยุทธศาสตร์	ประเด็นความเสี่ยง	สาเหตุและ/หรือผลกระทบของความเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง			โครงการ/กิจกรรม	ผลที่คาดว่าจะได้รับ	กำหนดเสร็จ
			โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง			
2) ส่งเสริมและสนับสนุนให้บุคลากรทุกระดับเข้าร่วมฝึกอบรมคุณธรรมและส่งเสริมการปฏิบัติตามจรรยาบรรณวิชาชีพของบุคลากรทุกระดับ	บุคลากรเข้าร่วมฝึกอบรมคุณธรรม และส่งเสริมการปฏิบัติตามจรรยา บรรณวิชาชีพยังไม่ครบทุกระดับ	**สาเหตุ** บุคลากรเข้าร่วมฝึกอบรมยังไม่ครบทุกระดับ **ผลกระทบ** ทำให้มีความรู้ด้านคุณธรรมและส่ง เสริมการปฏิบัติตามจรรยาบรรณวิชาชีพยังไม่เพียงพอ	1	3	3	2.1 การอบรมคุณธรรมและจรรยาบรรณวิชาชีพให้กับบุคลากรทุกระดับ	1) บุคลากรทุกระดับภายในมหาวิทยาลัยมีคุณธรรมจริยธรรมและมีจรรยา บรรณในวิชาชีพมากขึ้น 2) บุคลากรทุกระดับได้คำนึงที่จรรยาบรรณวิชาชีพในการปฏิบัติงาน	ต.ค.63-พ.ค.64

ยุทธศาสตร์	ประเด็นความเสี่ยง	สาเหตุ และ/หรือ ผลกระทบของความเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง			โครงการ/กิจกรรม	ผลที่คาดว่าจะได้รับ	กำหนดเสร็จ
			โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง			
3) การกำหนดนโยบายที่ชัดเจนเกี่ยวกับการมาตรฐานความโปร่งใสในการทำงานของหน่วยงาน	การกำหนดนโยบายที่ชัดเจนเกี่ยวกับการมาตรฐานความโปร่งใสในการทำงานของหน่วยงานยังไม่ชัดเจน	**สาเหตุ** การกำหนดนโยบายที่ชัดเจนเกี่ยวกับการมาตรฐานความโปร่งใสในการทำงานของหน่วยงานยังไม่ชัดเจน **ผลกระทบ** อาจทำให้บุคลากรเข้าไปยุ่งเกี่ยวกับงานที่จะก่อให้เกิดผลประโยชน์ทับซ้อน	1	5	5	3.1 กิจกรรมถ่ายทอดนโยบายในการกำหนดมาตรฐานการปฏิบัติงานในการสร้างมาตรฐานความโปร่งใสในการทำงานของหน่วยงาน 3.2 กิจกรรมรณรงค์ให้บุคลากรนำนโยบายลงสู่การปฏิบัติเพื่อสร้างมาตรฐานการปฏิบัติงานป้องกันการทุจริตและประพฤติมิชอบต่อหน้าที่	บุคลากรได้รับรู้มาตรฐานนโยบายการกำหนดมาตรฐานความโปร่งใสในการปฏิบัติงาน	ต.ค. 63-พ.ค.64

ยุทธศาสตร์	ประเด็นความเสี่ยง	สาเหตุและ/หรือผลกระทบของความเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง			โครงการ/กิจกรรม	ผลที่คาดว่าจะได้รับ	กำหนดเสร็จ
			โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง			
ยุทธศาสตร์ที่ 2 บูรณาการการทำงานของหน่วยงานรวมทั้งพัฒนาเครือข่ายในประเทศในการป้องกันและต่อต้านการทุจริต 1) สร้างความเข้มแข็งและบูรณาการความร่วมมือระหว่างภาคีเครือข่ายหน่วยงาน ภาครัฐ ภาคเอกชน และประชาชนในการต่อต้านการทุจริต	การประชาสัมพันธ์ช่องทางการร้องเรียนเรื่อง ทุจริตยังไม่ทั่วถึง	**สาเหตุ** การประชาสัมพันธ์ช่องทางการร้องเรียนเรื่องทุจริตยังไม่ทั่วถึง **ผลกระทบ** ทำให้ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียประชาชนนักศึกษาไม่ทราบช่องทางที่จะแจ้งเรื่องราวหรือเบาะแสในการทุจริตต่อหน้าที่และประพฤติมิชอบ	1	3	3	1.1 สร้างช่องทางการแสดงความคิดเห็นรับแจ้งข้อมูลหรือเบาะแสเรื่องร้องเรียนพร้อมทั้งเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ช่องทางการร้องเรียนเรื่องทุจริต การปฏิบัติละเว้นการปฏิบัติหน้าที่โดยมิชอบให้ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียและประชาชนรับทราบ	1) ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ประชาชน นักศึกษา สามารถแจ้งเรื่องราวหรือเบาะแสในการทุจริตต่อหน้าที่และประพฤติมิชอบภายในมหาวิทยาลัยได้สะดวกมากขึ้น 2) เผยแพร่ประชาสัมพันธ์เกี่ยวกับมาตรการการป้องกันและปราบปรามการทุจริตให้กับบุคคลภายนอกรับทราบ	ต.ค. 63-ก.ย.64

ยุทธศาสตร์	ประเด็นความเสี่ยง	สาเหตุและ/หรือผลกระทบของความเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง			โครงการ/กิจกรรม	ผลที่คาดว่าจะได้รับ	กำหนดเสร็จ
			โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง			
2) พัฒนาการปฏิบัติงานให้มีความโปร่งใส ตรวจสอบได้	จำนวนข้อร้องเรียนเกี่ยวกับความไม่โปร่งใสในการทำงาน	**สาเหตุ** จำนวนข้อร้องเรียนเกี่ยวกับความไม่โปร่งใสในการทำงาน **ผลกระทบ** กระทบต่อเป้าหมายยุทธศาสตร์ มีความสูญเสียต่อระดับความพึงพอใจของผู้รับบริการมาก	1	3	3	2.1 โครงการส่งเสริมธรรมาภิบาลในการบริหารงานบุคคล	1) ได้หลักธรรมาภิบาลในการบริหารงาน 2) ผู้บริหารบุคลากรสามารถทำงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ	ต.ค. 63-ก.ย.64

ยุทธศาสตร์	ประเด็นความเสี่ยง	สาเหตุและ/หรือผลกระทบของความเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง			โครงการ/กิจกรรม	ผลที่คาดว่าจะได้รับ	กำหนดเสร็จ
			โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง			
3) พัฒนาระบบการกำกับติดตามตรวจสอบ ควบคุมภายในให้มีประสิทธิภาพ	มีการพัฒนาระบบการติดตามปฏิบัติงานตามแผนแต่ยังไม่ครอบคลุม	**สาเหตุ** มีการพัฒนาระบบการติดตามปฏิบัติงานตามแผน แต่ยังไม่ครอบคลุม **ผลกระทบ** ทำให้การป้องกันและปราบปรามไม่ให้เกิดการทุจริตยังไม่ครอบคลุม	1	3	3	3.1 การจัดทำแผนการตรวจสอบภายใน	1) เพื่อให้มีการตรวจสอบภายในหน่วยงานป้องกันมิให้เกิดการกระทำความผิดต่อหน้าที่ 2) เพื่อป้องกันและปราบปรามไม่ให้เกิดการทุจริต	ต.ค. 63-ก.ย.64

ยุทธศาสตร์	ประเด็นความเสี่ยง	สาเหตุและ/หรือผลกระทบของความเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง			โครงการ/กิจกรรม	ผลที่คาดว่าจะได้รับ	กำหนดเสร็จ
			โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง			
4) การเปิดเผยข้อมูลข่าวสารของทางมหาวิทยาลัยให้ประชาชนและบุคคลทั่วไปได้รับทราบโดยทั่วกัน	เพิ่มช่องการเปิดเผยข้อมูลข่าวสารของทางมหาวิทยาลัยให้ประชาชนและบุคคลทั่วไปได้รับทราบโดยทั่วกัน	**สาเหตุ** เพิ่มช่องการเปิดเผยข้อมูลข่าวสารของทางมหาวิทยาลัยให้ประชาชนและบุคคลทั่วไปได้รับทราบโดยทั่วกัน **ผลกระทบ** ประชาชนและบุคคลทั่วไปไม่ได้รับข้อมูลข่าวสาร	1	5	5	4.1 มีการประกาศเผยแพร่ข้อมูลต่างๆ และประกาศการจัดซื้อจัดจ้าง/ผลการตรวจสอบผู้ที่ไม่มีผลประโยชน์ทับซ้อนผ่านทางศูนย์ข้อมูลข่าวสารและทางเว็บไซต์ของมหาวิทยาลัย	ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียประชาชนได้รับทราบถึงกระบวนการการจัดซื้อจัดจ้าง/ผลการตรวจสอบผู้ที่ไม่มีผลประโยชน์ทับซ้อนผ่านทางศูนย์ข้อมูลข่าวสาร และทางเว็บไซต์ของมหาวิทยาลัยสร้างความโปร่งใสในการจัดซื้อจัดจ้างภายในหน่วยงาน	ต.ค. 63-ก.ย.64

ยุทธศาสตร์	ประเด็นความเสี่ยง	สาเหตุและ/หรือผลกระทบของความเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง			โครงการ/กิจกรรม	ผลที่คาดว่าจะได้รับ	กำหนดเสร็จ
			โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง			
ยุทธศาสตร์ที่ 3 เสริมสร้างองค์ความรู้ด้านการต่อต้านการทุจริตให้กับบุคลากรทุกภาคส่วน 1) เสริมสร้างสมรรถนะและขีดความสามารถของบุคลากรมหาวิทยาลัยในการป้องกันและปราบปรามการทุจริต	เสริมสร้างองค์ความรู้ด้านการต่อต้านการทุจริตให้กับบุคลากรยังไม่ครบทุกภาคส่วน	**สาเหตุ** เสริมสร้างองค์ความรู้ด้านการต่อต้านการทุจริตให้กับบุคลากรยังไม่ครบทุกภาคส่วน **ผลกระทบ** บุคลากรบางส่วนยังไม่มีจิตสำนึกในการป้องกันและปราบปรามการทุจริต	1	5	5	1.1 โครงการอบรมการพัฒนาระดับคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานเพื่อป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อนของฝ่ายปฏิบัติงานมหาวิทยาลัยราชภัฏบุรีรัมย์	1) บุคลากรได้รับรู้ด้านการป้องกันและปราบปรามการทุจริต 2) กระตุ้นให้บุคลากรมีจิตสำนึกในการป้องกันและปราบปรามการทุจริตมากขึ้น	ต.ค. 63-พ.ค.64

ยุทธศาสตร์	ประเด็นความเสี่ยง	สาเหตุ และ/หรือ ผลกระทบของ ความเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง			โครงการ/กิจกรรม	ผลที่คาดว่าจะ ได้รับ	กำหนด เสร็จ
			โอกาส	ผลกระทบ	ระดับ ความ เสี่ยง			
2) พัฒนาระบบการป้องกันการทุจริต และจัดการองค์ความรู้ มีการถ่ายทอดความรู้แก่บุคลากรในการป้องกันและปราบ ปรามการทุจริต	มีการพัฒนาระบบการป้องกันการทุจริต และจัดการองค์ความรู้ มีการถ่ายทอดความรู้แก่บุคลากรในการป้องกันและปราบ ปรามการทุจริต แต่ยังไม่ครอบคลุม	**สาเหตุ** มีการพัฒนาระบบการป้องกันการทุจริต และจัดการองค์ความรู้ มีการถ่ายทอดความรู้แก่บุคลากรในการป้องกันและปราบปรามการทุจริต แต่ยังไม่ครอบคลุม	1	5	5	2.1 เผยแพร่ความรู้เพื่อป้องกันการกระทำผิดวินัยให้กับบุคลากรและนักศึกษา	บุคลากร นักศึกษา ได้มีการปฏิบัติตนตามวินัยของมหาวิทยาลัยอย่างถูกต้อง และบุคลากรใหม่รับรู้ และรับทราบเกี่ยวกับกฎระเบียบข้อปฏิบัติต่าง ๆ ของมหาวิทยาลัย รณรงค์และป้องกันมิให้เกิดการกระทำผิดวินัยให้กับบุคลากรใหม่	ต.ค. 63-พ.ค.64

ยุทธศาสตร์	ประเด็นความเสี่ยง	สาเหตุ และ/หรือ ผลกระทบของความเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง			โครงการ/กิจกรรม	ผลที่คาดว่าจะได้รับ	กำหนดเสร็จ
			โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง			
		ผลกระทบ ทำให้การเผยแพร่ความรู้เพื่อป้องกันการกระทำผิดวินัยให้กับบุคลากรและนักศึกษายังไม่ครอบคลุม						