

## การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงาน....คณะสัตวแพทยศาสตร์..... ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

## ขั้นตอนที่ 1 การคัดเลือกกระบวนการงาน หรือโครงการ / ขั้นตอนที่ 2 การกำหนดประเด็นความเสี่ยงการทุจริต

1. ประเภทความเสี่ยง [1]:
- ด้านการพิจารณาอนุมัติ อนุญาตของทางราชการ
  - ด้านการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่
  - ด้านการใช้จ่ายงบประมาณ

2. ชื่อ กระบวนการ/โครงการ ...การเบิกจ่ายงบประมาณสำหรับโครงการวิจัย.....

ลำดับที่	ขั้นตอนการดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต
1	การตรวจสอบและยื่นเอกสารเพื่อขออนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณโครงการวิจัย	เอกสารการเบิกจ่ายโครงการวิจัยไม่เป็นไปตามกฎระเบียบ ข้อบังคับ

## ขั้นตอนที่ 3 การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

## เกณฑ์โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)

โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)	
5	มีสถิติการร้องเรียนหรือตรวจพบการทุจริตเกิดขึ้นเป็นประจำอย่างต่อเนื่อง หรือกฎระเบียบ/แนวปฏิบัติมีช่องว่างที่เอื้อต่อการทุจริตในระดับสูงมาก
4	มีความเป็นไปได้สูงที่จะเกิดการทุจริต หรือระบบการควบคุมภายในยังมีข้อบกพร่อง/ช่องโหว่ในจุดที่สำคัญ
3	อาจเกิดเหตุการณ์ทุจริตขึ้นได้เป็นครั้งคราว โดยมีมาตรการควบคุมภายในรองรับอยู่บ้างแต่ยังไม่ครอบคลุมครบทุกกระบวนการงาน
2	โอกาสเกิดเหตุการณ์ทุจริตมีน้อย หรือองค์กรมีระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบที่ค่อนข้างมีประสิทธิภาพ
1	โอกาสเกิดเหตุการณ์ทุจริตมีน้อยมากหรือแทบเป็นไปได้ เนื่องจากมีระบบการกำกับดูแลและการตรวจสอบที่เข้มงวด มีประสิทธิภาพสูง

## ผลกระทบ (Impact)

ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)	
5	เกิดความเสียหายต่อเงินงบประมาณมูลค่าสูงมาก หรือส่งผลกระทบร้ายแรงต่อชื่อเสียงของคณะฯ/มหาวิทยาลัย
4	เกิดความเสียหายต่อเงินงบประมาณจำนวนมาก หรือมีผลกระทบต่อภาพลักษณ์ขององค์กรอย่างชัดเจน
3	เกิดความเสียหายระดับปานกลาง สามารถบริหารจัดการหรือแก้ไขเยียวยาภายในส่วนงานได้
2	เกิดความเสียหายเล็กน้อย ไม่ส่งผลกระทบต่อกระบวนการหลักหรือภาพลักษณ์โดยรวม
1	ความเสียหายต่ำมากหรือไม่มีมูลค่าความเสียหาย และไม่กระทบต่อการดำเนินงานใด ๆ

Risk Score					
โอกาส (Likelihood)	ผลกระทบ (Impact)				
	๑	๒	๓	๔	๕
๕	ปานกลาง (๕ x ๑ = ๕)	สูง (๕ x ๒ = ๑๐)	สูงมาก (๕ x ๓ = ๑๕)	สูงมาก (๕ x ๔ = ๒๐)	สูงมาก (๕ x ๕ = ๒๕)
๔	ต่ำ (๔ x ๑ = ๔)	ปานกลาง (๔ x ๒ = ๘)	สูง (๔ x ๓ = ๑๒)	สูงมาก (๔ x ๔ = ๑๖)	สูงมาก (๔ x ๕ = ๒๐)
๓	ต่ำ (๓ x ๑ = ๓)	ปานกลาง (๓ x ๒ = ๖)	ปานกลาง (๓ x ๓ = ๙)	สูง (๓ x ๔ = ๑๒)	สูงมาก (๓ x ๕ = ๑๕)
๒	ต่ำ (๒ x ๑ = ๒)	ต่ำ (๒ x ๒ = ๔)	ปานกลาง (๒ x ๓ = ๖)	ปานกลาง (๒ x ๔ = ๘)	สูง (๒ x ๕ = ๑๐)
๑	ต่ำ (๑ x ๑ = ๑)	ต่ำ (๑ x ๒ = ๒)	ต่ำ (๑ x ๓ = ๓)	ต่ำ (๑ x ๔ = ๔)	ปานกลาง (๑ x ๕ = ๕)

## ระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

- สีเขียว หมายถึง ความเสี่ยงระดับต่ำ (น้อยกว่า ๕ คะแนน)
- สีเหลือง หมายถึง ความเสี่ยงระดับปานกลาง (๕ - ๙ คะแนน)
- สีส้ม หมายถึง ความเสี่ยงระดับสูง (๑๐ - ๑๔ คะแนน)
- สีแดง หมายถึง ความเสี่ยงระดับสูงมาก (๑๕ คะแนน ขึ้นไป)

**ขั้นตอนที่ 4 การประเมินความระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต**

ลำดับที่	ขั้นตอนการดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	Risk Score (L x I)			
			Likelihood	Impact	Risk Score	ระดับความเสี่ยง
1	การตรวจสอบและยื่นเอกสารเพื่อขออนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณโครงการวิจัย	เอกสารการเบิกจ่ายโครงการวิจัยไม่เป็นไปตามกฎระเบียบข้อบังคับ	2	5	10	สูง

**ขั้นตอนที่ 5 การจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต**

ชื่อกระบวนการ/โครงการ .....การเบิกจ่ายงบประมาณสำหรับโครงการวิจัย.....								
ลำดับ	ขั้นตอนการดำเนินการ	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความเสี่ยง	มาตรการควบคุมหรือป้องกันความเสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
1	การตรวจสอบและยื่นเอกสารเพื่อขออนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณโครงการวิจัย	เอกสารการเบิกจ่ายโครงการวิจัยไม่เป็นไปตามกฎระเบียบข้อบังคับ	สูง	1. จัดอบรมให้ความรู้เกี่ยวกับกฎระเบียบ ข้อบังคับ ประกาศ และหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับเอกสารหลักฐานการเบิกจ่ายของโครงการวิจัย ให้ผู้ที่เกี่ยวข้องทราบ	จัดทำโครงการสัมมนาเชิงปฏิบัติการ: "การตรวจสอบเอกสารเบิกจ่ายเบื้องต้นเพื่อการตรวจสอบโครงการวิจัย" อย่างน้อย 1 ครั้ง/ปี	ต.ค. 68 - ธ.ค. 68	5,000 บาท	หน่วยบริหารงานวิจัย และงานการเงินการคลังและพัสดุ

ชื่อกระบวนงาน/โครงการ .....การเบิกจ่ายงบประมาณสำหรับโครงการวิจัย.....								
ลำดับ	ขั้นตอนการดำเนินการ	ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต	ระดับ ความ เสี่ยง	มาตรการควบคุมหรือป้องกัน ความเสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
				2. แจ้งตัวอย่างข้อตรวจพบใน เอกสารเบิกจ่ายที่ไม่เป็นไปตาม กฎ ระเบียบจากฝ่ายตรวจสอบ ภายในปีที่ผ่านมา พร้อมแนบ ตัวอย่าง แบบฟอร์ม และ แนวทางให้หัวหน้าโครงการ ทราบเพื่อเป็นข้อระมัดระวัง				

ลงชื่อ .....

( รศ.ดร.น.สพ.ภาณุวัฒน์ แยมสกุล )

ผู้รายงาน

ลงชื่อ .....

(ศ.(เชี่ยวชาญพิเศษ) ดร.น.สพ.กรกฎ งานวงศ์พาณิชย์)

ผู้รับรองการรายงาน

หมายเหตุ : ให้ผู้บริหารสูงสุดของส่วนงานหรือผู้รักษาราชการแทน หรือผู้ปฏิบัติราชการแทน เป็นผู้รับรองรายงานและเผยแพร่ลงเว็บไซต์