



# บันทึกข้อความ

สำนักศึกษาทั่วไป
เลขรับ ๑๗
ว.ค.ป. ๕ ก.พ. ๖๗
เวลา ๐๙.๒๘ น.

ส่วนราชการ งานการประชุมและบริหารความเสี่ยง สำนักศึกษาทั่วไป โทร. 0 4375 4571 ภายใน 2057

ที่ อว 0605.25/ 267

วันที่ ๕ กุมภาพันธ์ 2567

เรื่อง รายงานการประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริต สำนักศึกษาทั่วไป ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

เรียน ผู้อำนวยการสำนักศึกษาทั่วไป

ตามที่สำนักศึกษาทั่วไป ได้แต่งตั้งคณะกรรมการป้องกันการทุจริตและประพฤติมิชอบ สำนักศึกษาทั่วไป มหาวิทยาลัยมหาสารคาม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 ตามคำสั่งสำนักศึกษาทั่วไป ที่ 4/2567 สั่ง ณ วันที่ 10 มกราคม 2567 และได้จัดประชุมคณะกรรมการป้องกันการทุจริต สำนักศึกษาทั่วไป ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 ครั้งที่ 1/ปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 ในส่วนที่เกี่ยวข้อง เพื่อพิจารณาประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริตของสำนักศึกษาทั่วไป เมื่อวันศุกร์ที่ 12 มกราคม 2567 เวลา 13.30 – 14.50 น. ณ ห้องประชุมสำนักศึกษาทั่วไป (RN1-105) ชั้น 1 อาคาราชนครินทร์ มหาวิทยาลัยมหาสารคาม นั้น

บัดนี้ งานบริหารความเสี่ยง ได้จัดทำรายงานการประชุม ฯ ดังกล่าวเป็นที่เรียบร้อยแล้ว เพื่อให้การดำเนินงานในส่วนที่เกี่ยวข้องเป็นไปด้วยความเรียบร้อย จึงขอรายงานการประเมินความเสี่ยง ด้านการทุจริต สำนักศึกษาทั่วไป ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 โดยมีรายละเอียดตามเอกสารแนบ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

(นางสาวอรัทัย มัครมย์)  
เจ้าหน้าที่บริหารงานทั่วไป

อรรถพร ผู้อำนวยการสำนักศึกษาทั่วไป  
เพื่อไปตรวจและพิจารณา

รองศาสตราจารย์  
(นางพัชรนันท์ ศรีแก่นจันทร์)  
เจ้าหน้าที่สำนักงานเลขานุการสำนักศึกษาทั่วไป

คำสั่ง
<input checked="" type="checkbox"/> ทราบ
<input type="checkbox"/> ตามเสนอ
<input type="checkbox"/> อนุมัติ/อนุญาต
<input type="checkbox"/> อื่นๆ .....

(ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.จินดาพร จำรัสเลิศลักษณ์)

ผู้อำนวยการสำนักศึกษาทั่วไป 0 5 ก.พ. 2567

ผู้ร่าง
ผู้พิมพ์
ผู้ตรวจ
ผู้ตรวจ

## แบบฟอร์มการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 สำนักงานศึกษาทั่วไป

ขั้นตอน การดำเนินงาน	ประเด็นการ ประเมิน ความเสี่ยง	ความเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง				มาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา ดำเนินการ	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
			โอกาส เกิดความ เสี่ยง	ผลกระทบ ของความ เสี่ยง	ระดับ ความ รุนแรง	ลำดับ ความ เสี่ยง					
1. การจัดทำ คำขอตั้ง งบประมาณ	1.การอนุมัติ อนุญาต ตาม พรบ. การอำนวยความสะดวก สะดวกในการ พิจารณาอนุญาต ของทางราชการ พ.ศ.2558	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี
	2.การใช้อำนาจตาม กฎหมาย/การ ให้บริการตาม ภารกิจ	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี
	3. การจัดซื้อจัดจ้าง	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี
	4. การบริหาร งานบุคคล	ความเข้าใจในการ จำแนกประเภท ของงบประมาณ	2	2	4	2	-ประชุมจัดทำร่างคำขอตั้งงบประมาณ โดยการมีส่วนร่วมจากบุคลากรที่มีส่วน เกี่ยวข้อง -มีการประชุมคณะกรรมการกลั่นกรอง งบประมาณของหน่วยงาน - งานแผนงานและงบประมาณเข้ารับการ ฝึกอบรมด้านงบประมาณ	ไม่มี	ต.ค.66- ก.ย.67	ไม่ใช้ งบประมาณ	น.ส.ศศิธร นุชิต
	5. การมี ผลประโยชน์ ทับซ้อน	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี

ขั้นตอน การดำเนินงาน	ประเด็นการ ประเมิน ความเสี่ยง	ความเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง				มาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา ดำเนินการ	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
			โอกาส เกิดความ เสี่ยง	ผลกระทบ ของความ เสี่ยง	ระดับ ความ รุนแรง	ลำดับ ความ เสี่ยง					
2. กระบวนการ จัดซื้อจัดจ้าง	1.การอนุมัติ อนุญาต ตาม พรบ. การอำนวยความสะดวก สะดวกในการ พิจารณาอนุญาต ของทางราชการ พ.ศ.2558	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี
	2.การใช้อำนาจตาม กฎหมาย/การ ให้บริการตาม ภารกิจ	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี
	3. การจัดซื้อจัดจ้าง	การจัดซื้อจัดจ้าง ไม่เป็น ไปตาม กระบวนการ/ แนวทางที่กำหนด	1	3	5	1	- ให้ผู้ปฏิบัติงานปฏิบัติตามขั้นตอนการ จัดซื้อจัดจ้าง - กำกับติดตามการดำเนินงานของ ผู้ปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอ	ไม่มี	ต.ค.66- ก.ย.67	ไม่ใช้ งบประมาณ	น.ส. สุภารัตน์ ใจบุญ น.ส.อังคณา เสนา
	4. การบริหารงาน บุคคล	ผู้ปฏิบัติงานไม่ เข้าใจ/ไม่ทราบ ระเบียบที่มีการ แก้ไขเพิ่มเติม ในกระบวนการ จัดซื้อจัดจ้าง	1	2	3	4	- ปฏิบัติตามหนังสือแจ้งเวียนที่เกี่ยวข้อง อย่างเคร่งครัด - มีการตรวจสอบการปฏิบัติงานจากสำนัก ตรวจสอบภายใน - งานพัสดุเข้ารับการฝึกอบรมด้านการ จัดซื้อจัดจ้าง	ไม่มี	ต.ค.66- ก.ย.67	ไม่ใช้ งบประมาณ	น.ส. สุภารัตน์ ใจบุญ น.ส.อังคณา เสนา
	5. การมี ผลประโยชน์ ทับซ้อน	เลือกจัดซื้อจัดจ้าง จากร้านค้าที่เป็น ญาติพี่น้อง	2	2	4	3	มีการตรวจสอบผู้มีผลประโยชน์ร่วมกัน	ไม่มี	ต.ค.66- ก.ย.67	ไม่ใช้ งบประมาณ	น.ส. สุภารัตน์ ใจบุญ น.ส.อังคณา เสนา

ขั้นตอน การดำเนินงาน	ประเด็นการ ประเมิน ความเสี่ยง	ความเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง				มาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา ดำเนินการ	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
			โอกาส เกิดความ เสี่ยง	ผลกระทบ ของความ เสี่ยง	ระดับ ความ รุนแรง	ลำดับ ความ เสี่ยง					
3. การเบิกจ่าย งบประมาณ	1.การอนุมัติ อนุญาต ตาม พรบ. การอำนวยความสะดวก ในการ พิจารณาอนุญาต ของทางราชการ พ.ศ.2558	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี
	2.การใช้อำนาจตาม กฎหมาย/การ ให้บริการตาม ภารกิจ	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี
	3. การจัดซื้อจัดจ้าง	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี
	4. การบริหารงาน บุคคล	ผู้ปฏิบัติงาน ไม่เข้าใจ/ ไม่ทราบ ระเบียบที่ มีการแก้ไขเพิ่มเติม	2	1	2	5	- ปฏิบัติตามหนังสือแจ้งเวียนที่เกี่ยวข้อง อย่างเคร่งครัด - มีการตรวจสอบการปฏิบัติงานจากสำนัก ตรวจสอบภายใน - งานการเงินเข้ารับการฝึกอบรมด้านการ เบิกจ่าย	ไม่มี	ต.ค.66- ก.ย.67	ไม่ใช้ งบประมาณ	นาง ฤทัยรัตน์ มายุร์ สรสันต์ น.ส.รัชยา ชูคันทอม
	5. การมี ผลประโยชน์ทับ ซ้อน	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี

## เกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

### 1. เกณฑ์โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)

โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง	ระดับคะแนน	โอกาสเกิดการทุจริต	
สูงมาก	5	เกิดขึ้นเกือบแน่นอน	โอกาสเกิดการกระทำทุจริตมากกว่า 5 ครั้งต่อปี
สูง	4	น่าจะเกิดเหตุการณ์	โอกาสเกิดการกระทำทุจริตไม่เกิน 4 ครั้งต่อปี
ปานกลาง	3	เป็นไปได้ที่จะเกิดเหตุการณ์	โอกาสเกิดการกระทำทุจริตไม่เกิน 3 ครั้งต่อปี
น้อย	2	ไม่น่าเป็นไปได้	โอกาสเกิดการกระทำทุจริตไม่เกิน 2 ครั้งต่อปี
น้อยมาก	1	เกิดขึ้นได้ยาก	โอกาสเกิดการกระทำทุจริต 1 ครั้งต่อปี

### 2. เกณฑ์ผลกระทบ (Impact)

ผลกระทบ ต่อองค์กร	ระดับ คะแนน	ความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)			
		งบประมาณ/สูญเสียเงิน	สูญเสียทรัพย์สิน	รายละเอียด	จำนวนผู้ร้องเรียน (ต่อเดือน)
สูงมาก	5	> 10 ล้านบาท	ทรัพย์สินเสียหายทั้งหมด	เสียหายทั้งหมด	7 รายขึ้นไป
สูง	4	> 2.5 แสนบาท – 10 ล้านบาท	สูญเสียทรัพย์สินจำนวนมาก	เสียหายมาก	5 – 6 ราย
ปานกลาง	3	> 50,000 – 2.5 แสนบาท	ทรัพย์สินสูญเสียหรือเสียหาย	ต้องให้ความสนใจ	3 – 5 ราย
น้อย	2	> 10,000 – 50,000 บาท	ทรัพย์สินสูญเสียหรือเสียหายน้อย	น้อย	1 – 2 ราย
น้อยมาก	1	ไม่เกิน 10,000 บาท	เล็กน้อยหรือไม่กระทบต่อทรัพย์สิน	ไม่สำคัญ	น้อยกว่า 1 ราย

แผนภูมิความเสี่ยง (Risk Map) เพื่อระบุถึงตำแหน่งของความเสี่ยงแต่ละรายการ เพื่อให้ทราบว่าความเสี่ยงใดมีความสำคัญ และมีความเร่งด่วนสูงสุดที่จะต้องได้รับการแก้ไขก่อนตามลำดับความสำคัญ โดยแบ่งความเสี่ยง เป็น 4 กลุ่ม คือ นัยสำคัญ สูงมาก 18-25 (สีแดง), สูง 10-17 (สีส้ม), ปานกลาง 6-9 (สีเหลือง), ต่ำ 1-5 (สีเขียว) ตามภาพ

ภาพแผนภูมิความเสี่ยง (Risk Map)

