

## การประเมินค่าความเสี่ยงหลังดำเนินกิจกรรมควบคุม

### การระบุค่าโอกาสและผลกระทบจากการทุจริต

ในการจัดทำรายละเอียดการประเมินตนเอง เพื่อการรายงานผลการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการ ด้านการป้องกันและปราบปรามการทุจริต ต้องทำการประเมินค่าโอกาสของการทุจริต (Likelihood) ใช้ตัวย่อ L และค่าผลกระทบ (Impact) ใช้ตัวย่อ I

โอกาสของการทุจริต (Likelihood : L) หมายถึง ความเป็นไปได้ที่จะเกิดเหตุการณ์ โดยพิจารณาจากความถี่ของเหตุการณ์ที่คาดว่าจะเกิดขึ้นในหนึ่งรอบปีงบประมาณ

ผลกระทบ (Impact : I) หมายถึง ระดับความรุนแรงและมูลค่าความเสียหายจากเหตุการณ์ ที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตามประเภทของความเสี่ยงที่ก่อให้เกิดการทุจริต

#### เกณฑ์การให้คะแนนค่าโอกาสของการทุจริต

เป็นการระบุค่าโอกาสของการทุจริตว่าจะอยู่ในระดับเป็นไปได้มากหรือน้อยเพียงใด โดยจัดค่าโอกาสของการทุจริต ออกเป็น 3 ระดับ ดังนี้

ระดับ	โอกาสที่เกิด	คำอธิบาย
3	สูงมาก	มีช่องว่างสูงมากที่เป็นโอกาสให้เกิดการทุจริตได้โดยง่าย
2	สูง	มีช่องว่างมากที่เป็นโอกาสให้เกิดการทุจริตได้
1	น้อย	มีช่องว่างบางส่วนที่เป็นโอกาสให้เกิดการทุจริตได้

#### เกณฑ์การให้คะแนนค่าผลกระทบ

ผลกระทบจากความเสี่ยงด้านการทุจริตที่เกิดขึ้น หมายถึง ผลเสียหายที่เกิดกับมหาวิทยาลัยในด้านต่าง ๆ หากเกิดการทุจริตขึ้น อย่างน้อยด้านใดด้านหนึ่งใน 3 คือ 1) ด้านการเงินและทรัพย์สินของมหาวิทยาลัย 2) ด้านภาพลักษณ์และชื่อเสียงของหน่วยงานและของมหาวิทยาลัย และ 3) ความเชื่อมั่นต่อระบบของมหาวิทยาลัย โดยรายละเอียดเกณฑ์การวัดในแต่ละด้านเป็นดังนี้

#### 1. เกณฑ์การให้คะแนนค่าผลกระทบด้านการเงินและทรัพย์สินของมหาวิทยาลัย

**คำอธิบาย** ความเสี่ยงด้านการทุจริตที่สามารถวัดเป็นตัวเงินได้ อันมีผลกระทบต่อมหาวิทยาลัย เกี่ยวกับการเงินและหรือทรัพย์สินของมหาวิทยาลัย

ค่าคะแนน	ด้านการเงิน	คำอธิบาย
3	มีผลกระทบต่อการเงิน และหรือทรัพย์สินของมหาวิทยาลัยให้เกิดความเสียหายระดับสูง	มูลค่ารวมด้านการเงิน หรือทรัพย์สิน หรือทั้งสอง ประเภทรวมมากกว่า 1,000,000 บาท
2	มีผลกระทบต่อการเงิน และหรือทรัพย์สินของมหาวิทยาลัยให้เกิดความเสียหายระดับปานกลาง	มูลค่ารวมด้านการเงิน หรือทรัพย์สิน หรือทั้งสอง ประเภทรวมกันระหว่าง 100,000 – 1,000,000 บาท
1	มีผลกระทบต่อการเงิน และหรือทรัพย์สินของมหาวิทยาลัยให้เกิดความเสียหายระดับต่ำ	มูลค่ารวมด้านการเงิน หรือทรัพย์สิน หรือทั้งสอง ประเภทรวมกันต่ำกว่า 100,000 บาท

## 2. เกณฑ์การให้คะแนนค่าผลกระทบด้านภาพลักษณ์และชื่อเสียงของหน่วยงานและของมหาวิทยาลัย

**คำอธิบาย** ความเสี่ยงด้านการทุจริตที่มีข่าวเกี่ยวกับมหาวิทยาลัยในเชิงลบ ส่งผลกระทบต่อชื่อเสียงภาพลักษณ์ของมหาวิทยาลัย

ค่าคะแนน	ด้านภาพลักษณ์และชื่อเสียง	คำอธิบาย
3	มีผลกระทบต่อชื่อเสียงในระดับสูงมาก	มีผลกระทบต่อชื่อเสียงของมหาวิทยาลัยในระดับประเทศ
2	มีผลกระทบต่อชื่อเสียงในระดับมาก	มีผลกระทบต่อชื่อเสียงของมหาวิทยาลัยในระดับจังหวัด
1	มีผลกระทบต่อชื่อเสียงในระดับปานกลาง	มีผลกระทบต่อชื่อเสียงของหน่วยงาน

## 3. เกณฑ์การให้คะแนนค่าผลกระทบด้านความน่าเชื่อถือต่อระบบของมหาวิทยาลัย

**คำอธิบาย** ความเสี่ยงด้านการทุจริตที่ส่งผลกระทบต่อมหาวิทยาลัยในเชิงลบ และส่งผลให้ขาดความเชื่อมั่นจากหน่วยงานภายในหรือองค์กรภายนอกมหาวิทยาลัย

ค่าคะแนน	ด้านความน่าเชื่อถือ	คำอธิบาย
3	มีผลกระทบในความเชื่อมั่นต่อระบบของมหาวิทยาลัยในระดับสูงมาก	มีผลให้เกิดความเชื่อมั่นต่อระบบงานต่าง ๆ ของมหาวิทยาลัย จากหน่วยงานระดับเหนือขึ้นไป เช่น กระทรวงอุดมศึกษา วิทยาศาสตร์ และนวัตกรรม สำนักงานประมาณ สำนักงานตรวจเงินแผ่นดิน เป็นต้น
2	มีผลกระทบในความเชื่อมั่นต่อระบบของมหาวิทยาลัยในระดับมาก	มีผลให้เกิดความเชื่อมั่นต่อระบบงานต่าง ๆ จากทั้งผู้รับบริการโดยตรง และผู้มีส่วนได้ส่วนเสียในด้านต่าง ๆ ของมหาวิทยาลัย
1	มีผลกระทบในความเชื่อมั่นต่อระบบของมหาวิทยาลัยในระดับปานกลาง	มีผลให้เกิดความเชื่อมั่นต่อระบบงานต่าง ๆ จากผู้รับบริการภายในมหาวิทยาลัย





### ประเมินระดับความเสี่ยงผ่าน Risk Matrix

แผนผังเมทริกซ์ (Risk Matrix)

ค่าผลกระทบ (I)	3	H	E	E
	2	M	H	E
	1	L	M	H
		1	2	3

คำอธิบาย :

โอกาส (L)

ขอบเขตพื้นที่	ความหมาย
 = ความเสี่ยงสูงมาก (Extreme Risk, E)	ตกพื้นที่ซึ่งต้องมีแผนการบริหารความเสี่ยงเร่งด่วน
 = ความเสี่ยงสูง (High Risk, H)	ตกพื้นที่ซึ่งต้องมีแผนการบริหารความเสี่ยง
 = ความเสี่ยงปานกลาง (Medium Risk, M)	ตกพื้นที่ซึ่งยอมรับความเสี่ยงได้
 = ความเสี่ยงต่ำ (Low Risk, L)	ตกพื้นที่ซึ่งยอมรับความเสี่ยงได้