



การประเมินความเสี่ยงการทุจริต
มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารี
ประจำปี พ.ศ. 2564

ผังสรุปการวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยง (Bow Tie Diagram)

P.1

7. Risk Rating "Before" Mitigation	
Likelihood	4
Impact	4
Residual Risk Rating	16 (E)
วันที่	

1. Risk ID :	
ด้านธรรมาภิบาล : ธรรมาภิบาล และการป้องกันการทุจริตภายใน มหาวิทยาลัย	
Owner	ฝ่ายยุทธศาสตร์
ผู้ช่วย	หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
Owner	

8. Risk Rating "After" Mitigation		
	แผน	ผล
Likelihood	2	
Impact	2	
Residual Risk Rating	4 (M)	
วันที่		

2. Causes (สาเหตุ)	
1	ระบบการควบคุมภายในยังมีจุดอ่อนที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต
2	บุคลากรยังขาดความรู้ความเข้าใจในระเบียบ ข้อบังคับ ในการปฏิบัติงาน
3	การไม่ปฏิบัติตามระบบที่กำหนดไว้

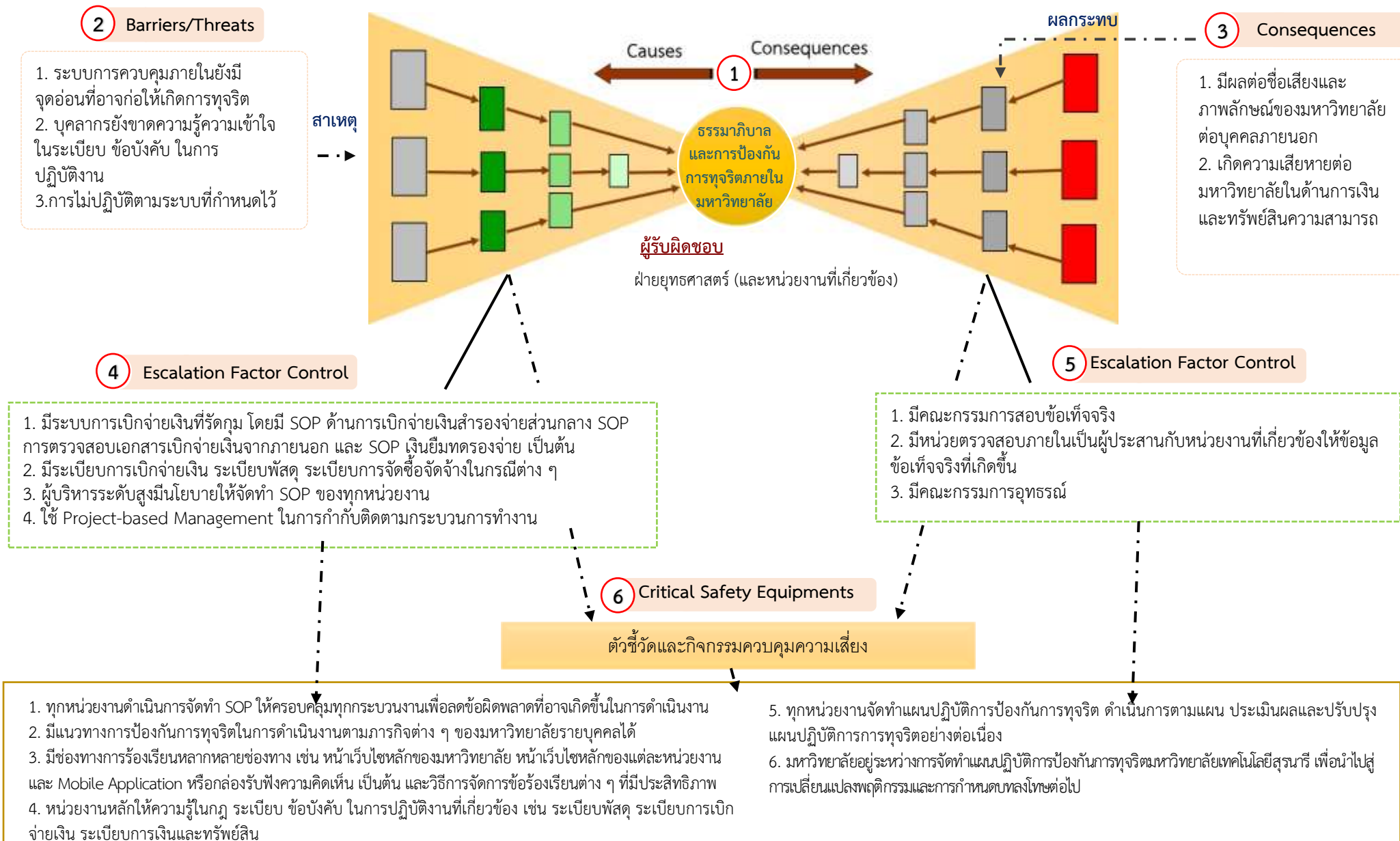
3. Impacts (ผลกระทบ)	
1	มีผลต่อชื่อเสียงและภาพลักษณ์ของมหาวิทยาลัยต่อบุคคลภายนอก
2	เกิดความเสียหายต่อมหาวิทยาลัยในด้านการเงินและทรัพย์สิน

4. Existing Controls (Preventative) (การควบคุมที่มีอยู่ (ป้องกัน))		
Existing Preventative controls	Link to Cause #	Control Owner
1. มีระบบการเบิกจ่ายเงินที่รัดกุม โดยมี SOP ด้านการเบิกจ่ายเงินสำรองจ่ายส่วนกลาง SOP การตรวจสอบเอกสารเบิกจ่ายเงินจากภายนอก และ SOP เงินยืมตรงจ่าย เป็นต้น	2	ฝ่ายยุทธศาสตร์ และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
2. มีระเบียบการเบิกจ่ายเงิน ระเบียบพัสดุ ระเบียบการจัดซื้อจัดจ้างในกรณีต่าง ๆ	1,2	
3. ผู้บริหารระดับสูงมีนโยบายให้จัดทำ SOP ของทุกหน่วยงาน	1	
4. ใช้ Project-based Management ในการกำกับติดตามกระบวนการทำงาน	2	

5. Existing Controls (Mitigating) (การควบคุมที่มีอยู่ (บรรเทา))		
Existing Mitigating controls	Link to Impact #	Control Owner
1. มีคณะกรรมการสอบข้อเท็จจริงในประเด็นต่าง ๆ	2	ฝ่ายยุทธศาสตร์ และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
2. มีหน่วยตรวจสอบภายในเป็นผู้ประสานกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องให้ข้อมูลข้อเท็จจริงที่เกิดขึ้น	1	
3. มีระเบียบมหาวิทยาลัยว่าด้วยการอุทธรณ์และการพิจารณาเรื่องอุทธรณ์ของพนักงาน และระเบียบว่าด้วยการอุทธรณ์และการพิจารณาอุทธรณ์ของนักศึกษา	2	

6. Risk Mitigating (Tasks) (การลดความเสี่ยง)				
Risk control Area	Link to Cause #	Link to Impact#	Due date	Task Owner
1. ทุกหน่วยงานดำเนินการจัดทำ SOP ให้ครอบคลุมทุกกระบวนการงานเพื่อลดข้อผิดพลาดที่อาจเกิดขึ้นในการดำเนินงาน	1,2	1		ฝ่าย ยุทธศาสตร์ และ หน่วยงาน ที่เกี่ยวข้อง
2. มีแนวทางการป้องกันการทุจริตในการดำเนินงานตามภารกิจต่าง ๆ ของมหาวิทยาลัย	2	1		
3. มีช่องทางการร้องเรียนหลากหลายช่องทาง เช่น เว็บไซต์หลักของมหาวิทยาลัย หน้าเว็บไซต์หลักของแต่ละหน่วยงาน และ Mobile Application หรือกล่องรับฟังความคิดเห็น เป็นต้น และวิธีการจัดการข้อร้องเรียนต่าง ๆ ที่มีประสิทธิภาพ	1	1		
4. หน่วยงานหลักให้ความรู้ในกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ ในการปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้อง เช่น ระเบียบพัสดุ (ว่าด้วยการพัสดุ/การจัดซื้อจัดจ้างฯ) ระเบียบการเบิกจ่ายเงิน ระเบียบที่เกี่ยวข้องในด้านการเงิน และทรัพย์สิน	2	2		
5. ทุกหน่วยงานจัดทำแผนปฏิบัติการป้องกันการทุจริต ดำเนินการตามแผน ประเมินผล และปรับปรุงแผนปฏิบัติการการทุจริตอย่างต่อเนื่อง	1,2	1,2		
6. มหาวิทยาลัยอยู่ระหว่างการจัดทำแผนปฏิบัติการป้องกันการทุจริตมหาวิทยาลัย เทคโนโลยีสุรนารี เพื่อนำไปสู่การเปลี่ยนแปลงพฤติกรรมและการกำหนดบทลงโทษต่อไป	1,2	1,2		

ผังสรุปการวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยง (Bow Tie Diagram)



แผนการบริหารความเสี่ยงมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารี

P.1

ความเสี่ยง	สาเหตุความเสี่ยง	การประเมินค่าความเสี่ยงก่อนมีกิจกรรมควบคุม			ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้			วิธีการจัดการความเสี่ยง	สัญญาณเตือนภัย
		L	I	R1	L	I	R2		
ด้านกฎระเบียบ : ธรรมาภิบาลและการ ป้องกันการทุจริตภายใน มหาวิทยาลัย	1. ระบบการควบคุมภายในยังมีจุดอ่อนที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต	4	5	20 (E)	1	2	2 (L)	1.ทุกหน่วยงานดำเนินการจัดทำ SOP ให้ครอบคลุมทุกกระบวนการงานเพื่อลดข้อผิดพลาดที่อาจเกิดขึ้นในการดำเนินงาน 2.มีช่องทางการร้องเรียนหลากหลายช่องทาง เช่น หน้าเว็บไซต์หลักของมหาวิทยาลัย หน้าเว็บไซต์หลักของแต่ละหน่วยงาน และ Mobile Application หรือกล่องรับฟังความคิดเห็น เป็นต้น และวิธีการจัดการข้อร้องเรียนต่าง ๆ ที่มีประสิทธิภาพ 3.มีแนวทางการป้องกันการทุจริตในการดำเนินงานตามภารกิจต่าง ๆ ของมหาวิทยาลัย	1. ผลการประเมินของ ITA ในระดับ C 2. ยังปรากฏข้อสังเกตจากสตง. อย่างต่อเนื่อง
	2. บุคลากรยังขาดความรู้ความเข้าใจในระเบียบ ข้อบังคับ ในการปฏิบัติงาน							4.หน่วยงานหลักให้ความรู้ในกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ ในการปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้อง เช่น ระเบียบพัสดุ ระเบียบการเบิกจ่ายเงิน	
	3. การไม่ปฏิบัติตามระบบที่กำหนดไว้							5.ทุกหน่วยงานจัดทำแผนปฏิบัติการป้องกันการทุจริต ดำเนินการตามแผน ประเมินผลและปรับปรุงแผนปฏิบัติการการทุจริตอย่างต่อเนื่อง	

ประเภทความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	เป้าหมายตัวชี้วัด				หน่วยนับ
		ไตรมาส 1	ไตรมาส 2	ไตรมาส 3	ไตรมาส 4	
ความเสี่ยงด้านกฎระเบียบ (Compliance Risk : C)	ตัวชี้วัดกิจกรรมควบคุม: ระดับความสำเร็จของการบริหารความเสี่ยงด้านธรรมาภิบาลและการป้องกันการทุจริตภายในมหาวิทยาลัย <div style="border: 1px solid black; border-radius: 10px; padding: 5px; width: fit-content; margin: 0 auto;"> รายละเอียดขั้นตอนกิจกรรมควบคุม โปรตรระบุใน Milestone </div>	1	2	3	5	คะแนน
	ตัวชี้วัดความเสี่ยง (KRI): 1. ร้อยละของหน่วยงานที่มี SOP ของกระบวนการหลัก (Core Function) ร้อยละ 100 (ผู้รับผิดชอบ : ฝ่ายทรัพยากรฯ/ส่วนสารบรรณฯ) 2. ร้อยละของข้อสังเกตในเรื่องเดิมที่ สตง. เคยให้ข้อสังเกตไว้ต้องไม่ปรากฏพบอีก ร้อยละ 100 (ผู้รับผิดชอบ : ฝ่ายการเงินฯ/ส่วนการเงินฯ) 3. มีช่องทางการร้องเรียนหน้าเว็บไซต์หลักของมหาวิทยาลัย (ผู้รับผิดชอบ : ฝ่ายทรัพยากรฯ/ส่วนทรัพยากรฯ) 4. ร้อยละข้อร้องเรียนที่ได้รับการแก้ไข ร้อยละ 100 (ผู้รับผิดชอบ : ฝ่ายทรัพยากรฯ/ส่วนทรัพยากรฯ) 5. ร้อยละของการแก้ไขจนสิ้นสุดกระบวนการ ตามข้อสังเกตของ สตง. ร้อยละ 100 (ผู้รับผิดชอบ : ฝ่ายการเงินฯ/ส่วนการเงินฯ) 6. ข้อสังเกตจาก สตง. ด้านกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ ต้องไม่เกิน 1 หน่วยงาน (ผู้รับผิดชอบ : ฝ่ายการเงินฯ/ส่วนการเงินฯ)	25	50	75	100	ร้อยละ
		0	0	0	100	ร้อยละ
		0	0	50	100	ร้อยละ
		0	0	0	100	ร้อยละ
		25	50	75	100	ร้อยละ
		0	0	0	1	หน่วยงาน

ระดับขั้นของความสำเร็จ Milestone

P.3

ตัวชี้วัดกิจกรรมควบคุม : ระดับความสำเร็จของการบริหารความเสี่ยงด้านธรรมาภิบาลและการป้องกันการทุจริต
ภายในมหาวิทยาลัย

น้ำหนัก : ร้อยละ

คำอธิบาย :

กำหนดเป็นระดับขั้นของความสำเร็จ (Milestone) แบ่งเกณฑ์การให้คะแนนเป็น 5 ระดับ พิจารณาจากความก้าวหน้าของ
ขั้นตอนการดำเนินงานตามเป้าหมายแต่ละระดับ ดังนี้ โดยที่ :

ข้อที่ 1

ขั้นตอนที่	รายละเอียดผลงานของแต่ละขั้นตอน	คะแนน
1	กำหนดผู้รับผิดชอบชัดเจนครบทั้ง 6 เป้าหมาย	1
2	เสนอแผนการดำเนินงานให้กับคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงฯ รับทราบ	2
3	การดำเนินการตามแผนและมีหลักฐานเป็นที่ประจักษ์	3
4	กำกับติดตามผลการดำเนินงานไม่น้อยกว่าร้อยละ 90 ของแผนกิจกรรมที่กำหนดไว้ในแต่ละไตรมาส	4
5	รายงานความสำเร็จ และประเมินผลการดำเนินงานบริหารความเสี่ยง	5

ขั้นที่ 2

ระดับความสำเร็จ ของ Milestone	ระดับคะแนน				
	1 คะแนน	2 คะแนน	3 คะแนน	4 คะแนน	5 คะแนน
ขั้นตอนที่ 1	✓	✓	✓	✓	✓
ขั้นตอนที่ 2		✓	✓	✓	✓
ขั้นตอนที่ 3			✓	✓	✓
ขั้นตอนที่ 4				✓	✓
ขั้นตอนที่ 5					✓

ขั้นที่ 3

ตัวบ่งชี้	หน่วยนับ	เกณฑ์การให้คะแนน				
		1	2	3	4	5
จำนวนขั้นตอนการดำเนินการที่แล้วเสร็จ	ขั้นตอน	ขั้นตอน 1	ขั้นตอน 2	ขั้นตอน 3	ขั้นตอน 4	ขั้นตอน 5

ผลการประเมิน :

คะแนนที่ได้ เท่ากับ