



**แผนบริหารความเสี่ยง
การทุจริตและประพฤติมิชอบ
มหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567**

ITA มหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์

คำนำ

แผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบมหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์ เป็นแนวทางในการป้องกันการเกิดปัญหา อุปสรรคและผลกระทบในทางลบ ที่จะเกิดขึ้นในการดำเนินงานและเพื่อให้มหาวิทยาลัยมีระบบและแนวทางปฏิบัติในการป้องกันความเสี่ยง มีการพิจารณาปัจจัยและควบคุมกิจกรรม รวมทั้งกำหนดกระบวนการดำเนินงานต่าง ๆ เพื่อลดเหตุของโอกาสที่องค์จะเกิดผลกระทบทางลบ และเกิดความเสียหายในการดำเนินงาน ทั้งในรูปของตัวเงินและไม่ใช้ตัวเงิน โดยคำนึงถึงการบรรลุเป้าหมายขององค์กรหรือยุทธศาสตร์ของหน่วยงานเป็นสำคัญ

การจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ มหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์ ดำเนินการโดยทุกส่วนงานเข้ามามีส่วนร่วมและระดมความคิดเห็นในการวิเคราะห์ผลกระทบทางลบที่อาจจะเกิดขึ้นในการดำเนินงานโดยแต่งตั้งคณะกรรมการเตรียมความพร้อมการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานของรัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 วางระบบการบริหารความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ และกลไกของแผนบริหารจัดการความเสี่ยงให้มีความเชื่อมโยงกับหน่วยงานต่าง ๆ และมอบหมายให้ทุกส่วนงานที่มีหน้าที่รับผิดชอบนำเสนอและกำหนดแนวทางการบริหารความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบให้สอดคล้องกับบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบของตนเองเพื่อให้สามารถแก้ปัญหาได้ตรงจุดและทันต่อเวลา และยังเป็นข้อมูลของทุกหน่วยงานในการนำไปประยุกต์และหาแนวทางในการดำเนินงานในปีงบประมาณต่อไป

ความสำเร็จในการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 ในครั้งนี้เกิดจากความร่วมมือที่ดีของคณะผู้บริหารมหาวิทยาลัย คณะกรรมการเตรียมความพร้อมการประเมิน ITA คณาจารย์และบุคลากรสายสนับสนุนของมหาวิทยาลัย จึงขอขอบคุณไว้ ณ โอกาสนี้

คณะกรรมการเตรียมความพร้อมการประเมิน ITA
มหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์

สารบัญ

	หน้า
คำนำ	ก
แผนบริหารความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบมหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์	1
หลักการและเหตุผล	1
ความหมายและคำจำกัดความการประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ	3
นโยบายการประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ	3
วัตถุประสงค์การประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ	4
การบริหารจัดการความเสี่ยง	5
กรอบการประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ	5
โครงสร้างการดำเนินงานการประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ	8
การวางระบบโครงสร้างการประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ	9
กระบวนการประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ	10
การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ	11
การกำหนดแนวทางการตอบสนองความเสี่ยง	15
การจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ	15
ขอบเขตการประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ	16
แผนบริหารความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ	16
แบบฟอร์มการประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ	17
ขั้นตอนกระบวนการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ	18
กระบวนการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ	19
แผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ (ITA2_NSRU)	21
การวิเคราะห์ความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ (ITA1_NSRU)	38

แผนบริหารความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบของมหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

หลักการและเหตุผล

คณะรัฐมนตรีได้มีมติเมื่อวันที่ 4 เมษายน 2560 รับทราบมติคณะกรรมการต่อต้านการทุจริตแห่งชาติ (คตช.) ในการประชุม คตช. ครั้งที่ 1/2560 เมื่อวันที่ 15 มีนาคม 2560 ที่เสนอให้รัฐบาลประกาศให้“ปี 2560 เป็นปีแห่งการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุมัติอนุญาตของทาง ราชการต่อต้านการรับสินบนทุกรูปแบบ” ตามที่สำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตในภาครัฐ (สำนักงาน ป.ป.ท.) โดยกองยุทธศาสตร์และแผนงานเสนอ ทั้งนี้ คตช. ได้มอบหมายให้สำนักงาน ป.ป.ท. ในฐานะฝ่ายเลขานุการ คตช. เป็นหน่วยงานหลักในการขับเคลื่อนนโยบายและมาตรการต่อต้าน การทุจริตคอร์รัปชัน ต่อต้านการรับสินบนทุกรูปแบบ ได้กำหนดนิยามความเสี่ยงไว้ว่า ความเสี่ยง หมายถึง เหตุการณ์/การกระทำใด ๆ ที่อาจเกิดขึ้นภายใต้สถานการณ์ที่ไม่แน่นอนและจะส่งผลกระทบต่อหรือสร้างความเสียหาย (ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน) หรือก่อให้เกิดความล้มเหลวหรือ ลดโอกาสที่จะบรรลุเป้าหมาย ตามภารกิจหลัก ซึ่งเป็นนิยามความเสี่ยงที่ใกล้เคียงกับนิยามความเสี่ยงของกรอบการบริหารความเสี่ยงของ องค์การ : Committee of Sponsoring Organizations of The Tread way Commission : COSO (2004)

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตของทุกหน่วยงานภาครัฐมีประสิทธิภาพที่ดีจะส่งผลให้ปัญหาการทุจริตลดลง ลดความสูญเสียทางงบประมาณที่เกิดขึ้นกับระบบเศรษฐกิจของประเทศ ประเทศสามารถมีงบประมาณไปพัฒนาสร้างคุณภาพชีวิตที่ดีให้กับประชาชน ลดต้นทุนในการดำเนินคดี สร้างความเชื่อมั่นให้กับนักลงทุนชาวต่างชาติ เสริมสร้างภาพลักษณ์ของประเทศ และยกระดับดัชนีการรับรู้การทุจริต (Corruption Perceptions Index : CPI) เนื่องจากคะแนน CPI นั้น เป็นการสะท้อนภาพลักษณ์การทุจริตของประเทศต่าง ๆ ทั่วโลกที่เราไม่สามารถปฏิเสธได้ เพราะคะแนนดัชนี CPI เป็นหนึ่งในเครื่องมือที่กลุ่มนักลงทุนใช้ประเมินความ น่าสนใจในการลงทุนของแต่ละประเทศ โดยมองการทุจริตเป็นหนึ่งในปัจจัยที่เป็น ต้นทุนหรือเป็นความเสี่ยงในการเข้ามาประกอบธุรกิจ หากประเทศใดมีคะแนนดัชนี CPI ที่สูงย่อมสะท้อนถึงภาพลักษณ์ของประเทศที่ดีและสร้างความเชื่อมั่น ดึงดูดให้นักลงทุนจากต่างประเทศเข้ามาลงทุน เพิ่มขึ้นอีกด้วย

แผนปฏิรูปประเทศด้านการป้องกันและปราบปรามการทุจริตและประพฤติมิชอบ (พ.ศ. 2565 - 2570) ประเด็นปฏิรูปที่ 2 ด้านการป้องกัน ปราบปราม ได้กำหนดให้ศูนย์ปฏิบัติการต่อต้านการทุจริต (ศปท.) ดำเนินการวางระบบการประเมินความเสี่ยงต่อการทุจริตประพฤติมิชอบในส่วนราชการเป็นประจำทุกปี และรายงานผลการปฏิบัติต่อผู้บังคับบัญชา หรือตามระยะเวลาที่กำหนด

ดังนั้น เพื่อให้เป็นการขับเคลื่อนการประเมินความเสี่ยงการทุจริตอย่างเป็นระบบและสามารถนำไปสู่ผลสัมฤทธิ์และเป็นเครื่องมือหนึ่งในการยกระดับดัชนีการรับรู้การทุจริต (Corruption Perceptions Index : CPI) สำนักงาน ป.ป.ท. ในฐานะเลขานุการ คอตช. จึงได้พัฒนาแนวทางการดำเนินการเพื่อวางระบบการประเมินความเสี่ยงต่อการทุจริตประพหุมิติขอบในส่วนราชการ ขับเคลื่อนผ่าน ศปท. โดยสำนักงาน ป.ป.ท. ได้ริเริ่มและขับเคลื่อนการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ตั้งแต่ปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 เป็นต้นมา

สำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ (สำนักงาน ป.ป.ช.) ได้ดำเนินการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity & Transparency Assessment : ITA) โดยกลุ่มเป้าหมายเป็นหน่วยงานภาครัฐทั่วประเทศ เพื่อให้หน่วยงานที่เข้าร่วมการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ ได้รับคุณลักษณะและสถานการณ์ดำเนินงานในด้านคุณธรรมและความโปร่งใส เพื่อใช้เป็นข้อมูลประกอบการปรับปรุงแก้ไขและพัฒนาหน่วยงานภาครัฐทุกแห่งให้มีคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานภายใต้มาตรฐานเดียวกันทั่วประเทศและเพื่อขับเคลื่อนให้หน่วยงานภาครัฐมีผลการดำเนินงานบรรลุซึ่งเป้าหมายที่กำหนดไว้ในแผนแม่บทภายใต้แผนยุทธศาสตร์ชาติ ประเด็นการต่อต้านการทุจริตและประพหุมิติขอบ (พ.ศ. 2561 – 2580)

มหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์ได้ดำเนินการต่อต้านการทุจริตและประพหุมิติขอบตามมติคณะรัฐมนตรี ในการขับเคลื่อนนโยบายและมาตรการต่อต้านการทุจริตและประพหุมิติขอบ เช่น การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน การต่อต้านการรับสินบนทุกรูปแบบ เพื่อเป็นการขับเคลื่อนกลไกภาครัฐให้ดำเนินการตามมาตรการป้องกันและแก้ไขปัญหาการทุจริตและประพหุมิติขอบ โดยมุ่งเน้นการสร้างธรรมาภิบาลในการบริหารงาน และส่งเสริมการมีส่วนร่วมจากทุกภาคส่วนภายในสังกัดมหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์ ในการตรวจสอบและเฝ้าระวัง เพื่อสกัดกั้นมิให้เกิดการทุจริตและประพหุมิติขอบ โดยดำเนินการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริตและประพหุมิติขอบ

มหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์ ได้มีคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการเตรียมความพร้อมการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ ดำเนินการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริตและประพหุมิติขอบ ระดับมหาวิทยาลัย จึงได้จัดทำคู่มือแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริตและประพหุมิติขอบ มหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์ขึ้นเพื่อเป็นแนวทางการดำเนินงานแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริตและประพหุมิติขอบของทุกหน่วยงานภายในมหาวิทยาลัย โดยเป็นการสื่อสารให้คนในองค์กรได้มีความรู้ ความเข้าใจในเรื่องนี้ให้เป็นที่ไปในทิศทางเดียวกันเพื่อบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ มีการใช้ในการปฏิบัติงานที่เกิดเป็นรูปธรรม ซึ่งจะส่งผลให้เกิดแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริตและประพหุมิติขอบ ที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลสูงสุดต่อไป

ความหมายและคำจำกัดความการประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ

นิยาม : การทุจริต

การทุจริต (Corruption) หมายถึง การใช้อำนาจที่ได้มาหรือการใช้ทรัพย์สินที่มีอยู่ในทางมิชอบ เพื่อประโยชน์ต่อ ตนเอง ครอบครัว เพื่อน คนรู้จัก หรือประโยชน์อื่นใดอันมิควรได้ ซึ่งก่อให้เกิดความเสียหายต่อประโยชน์ของผู้อื่น การทุจริตอาจเกิดได้หลายลักษณะ เช่น การติดสินบนเจ้าพนักงานด้วยการให้หรือการรับสินบนทั้งที่เป็นเงินและสิ่งของ การมีผลประโยชน์ทับซ้อน การฟอกเงิน การยกยอก การปกปิดข้อเท็จจริง การขัดขวางกระบวนการยุติธรรม เป็นต้น

คำว่า “ทุจริตต่อหน้าที่” ตามพระราชบัญญัติประกอบรัฐธรรมนูญ ว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการทุจริต พ.ศ. 2542 มาตรา 4 หมายถึง “การปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติอย่างใดในตำแหน่งหรือละเว้นการปฏิบัติอย่างใดในพฤติการณ์ที่อาจทำให้เชื่อว่ามีตำแหน่งหรือหน้าที่ซึ่งที่ตนมิได้มีตำแหน่งหรือหน้าที่ นั้น หรือใช้อำนาจในตำแหน่งหน้าที่ซึ่งนี้เพื่อแสวงหาประโยชน์ที่มิควรได้โดยชอบสำหรับตนเองหรือผู้อื่น”

คำว่า “มิชอบ” หมายความว่า “ไม่เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบของทางราชการ คำสั่งของผู้บังคับบัญชา มติคณะรัฐมนตรีแบบธรรมเนียมของทางราชการ หรือตามทำนองคลองธรรม คือไม่เป็นไปตามทาง ที่ถูกที่ควร”

คำว่า “คอร์รัปชัน” มาจากภาษาอังกฤษว่า “Corrupt” ซึ่งแปลว่า “คดโกงกินสินบน เหลวแหลก ต่ำช้า ชั่วไม่บริสุทธิ์”

คำว่า “Corruption” แปลว่า “ความเสื่อมเสีย ความเสื่อมทราม ความน่าเบื่อ ผุพัง” ข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับคำว่า “ทุจริตและประพฤติมิชอบ”

ความเสี่ยง (RISK) หมายถึง เหตุการณ์หรือการกระทำใดๆ ที่อาจเกิดขึ้นภายใต้สถานการณ์ที่ไม่แน่นอน และ จะส่งผลกระทบต่อ สร้างความเสียหาย ความล้มเหลว หรือลดโอกาสที่จะบรรลุความসা เร็วต่อการบรรลุเป้าหมาย และวัตถุประสงค์ทั้งในระดับองค์กรระดับหน่วยงานและระดับบุคคล

ปัจจัยเสี่ยง (Risk Factor) คือ สิ่งที่เป็นต้นเหตุหรือสิ่งที่เป็นแหล่งที่มาของความเสี่ยงและเหตุการณ์ที่จะทำให้เกิดไม่บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้โดยในแต่และปัจจัยจะมีการกำหนดสาเหตุที่แท้จริงของปัจจัยต่างๆ ที่สามารถอธิบายได้ว่าสาเหตุของปัจจัยเสี่ยงดังกล่าวส่งผลให้เกิดความเสี่ยงใดๆ และสามารถหามาตรการ จัดการปัจจัยนั้น ๆ เพื่อลดความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นได้

นโยบายการประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ

ตามที่สำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ (สำนักงาน ป.ป.ช.) ได้ดำเนินการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity & Transparency Assessment : ITA) โดยกลุ่มเป้าหมายเป็นหน่วยงานภาครัฐทั่วประเทศ เพื่อให้หน่วยงาน

ที่เข้าร่วมการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ ได้รับคุณลักษณะ และสถานการณ์ดำเนินงานในด้านคุณธรรมและความโปร่งใส เพื่อใช้เป็นข้อมูลประกอบการปรับปรุงแก้ไข และพัฒนาหน่วยงานภาครัฐทุกแห่งให้มีคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานภายใต้มาตรฐานเดียวกันทั่วประเทศและเพื่อขับเคลื่อนให้หน่วยงานภาครัฐ มีผลการดำเนินงานบรรลุ ซึ่งเป้าหมายที่กำหนดไว้ในแผนแม่บทภายใต้แผนยุทธศาสตร์ชาติ ประเด็นการต่อต้านการทุจริตและประพฤติมิชอบ (พ.ศ. 2561 – 2580) นั้นมหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์ จึงได้จัดทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบของมหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์ ดังต่อไปนี้

1. ให้มีการประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ ระดับมหาวิทยาลัย โดยมีการจัดการอย่างเป็นระบบและต่อเนื่อง
2. ให้บุคลากรทั่วทั้งมหาวิทยาลัย รับทราบและมีส่วนร่วมในการประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบของมหาวิทยาลัย
3. ให้มีการกำหนดขั้นตอน/กระบวนการ/ระบุความเสี่ยง/วิเคราะห์ความเสี่ยง ประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ ระดับคณะ/สำนัก/สถาบัน
4. ให้มีการประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบเป็นส่วนหนึ่งของการดำเนินงานตามปกติของทุกคณะ/สำนัก/สถาบัน
5. ให้มีการรายงานผลการประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ ในแต่ละปีต่อคณะกรรมการเตรียมความพร้อมการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐของมหาวิทยาลัย
6. ให้มีการทบทวน และติดตามผลการดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ เป็นประจำ ปีละ 2 ครั้ง โดยรายงานรอบ 6 เดือน และรอบ 12 เดือน
7. ให้มีการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ ระดับคณะ/สำนัก/สถาบัน ต้องระบุความเสี่ยง การวิเคราะห์ความเสี่ยง และการจัดการความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญตามขอบเขตหรือภาระงานในการประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ ดังนี้

วัตถุประสงค์การประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ

การกำหนดวัตถุประสงค์ภายในองค์กร จะยึดหลักความสอดคล้องและเป็นไปในทิศทางเดียวกัน กล่าวคือวัตถุประสงค์ขององค์กรจะต้องสอดคล้องกับวิสัยทัศน์ พันธกิจ และทิศทางการดำเนินงานขององค์กรไปในทิศทางเดียวกัน และจะต้องสอดคล้องกันตั้งแต่ระดับองค์กร หน่วยงาน กิจกรรม จนถึงระดับบุคคล เพื่อให้วัตถุประสงค์ในภาพรวมบรรลุเป้าประสงค์ ทราบขอบเขตการดำเนินงานในแต่ละระดับ และสามารถวิเคราะห์ความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นได้ครบถ้วนดังนั้นวัตถุประสงค์จะต้องแสดงให้เห็นถึง “ผลลัพธ์” ที่องค์กรต้องการจะบรรลุ และเป็นมาตรการป้องกันการทุจริตสามารถจะช่วยลดความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตในองค์กรได้ ดังนั้น การประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริต การออกแบบและการปฏิบัติงานตาม

มาตรการควบคุมภายใน ที่เหมาะสมจะช่วยลดความเสี่ยงด้านการทุจริต ตลอดจนการสร้างจิตสำนึกและค่านิยมในการต่อต้านการทุจริต ให้แก่บุคลากรขององค์กรถือเป็นการป้องกันการเกิดการทุจริตในองค์กร ทั้งนี้ การนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงมาใช้ในองค์กรจะช่วยให้เป็นหลักประกันในระดับหนึ่งว่า การดำเนินการขององค์กรจะไม่มีทุจริต หรือในกรณีที่พบกับการทุจริตที่ไม่คาดคิดโอกาสที่จะประสบกับปัญหาน้อยกว่าองค์กรอื่น หรือ หากเกิดความเสียหายขึ้นก็จะเป็นความเสียหายที่น้อยกว่าองค์กรที่ไม่มี การนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงมาใช้ เพราะได้มีการเตรียมการป้องกันล่วงหน้าไว้โดยให้เป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานประจำ

เพื่อให้หน่วยงานภาครัฐ มีมาตรการ ระบบ หรือ แนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต ซึ่งเป็นมาตรการป้องกันการทุจริตเชิงรุกที่มีประสิทธิภาพต่อไป

การบริหารจัดการความเสี่ยง

การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นการทำงานในลักษณะที่ทุกภาระงานต้องประเมินความเสี่ยงก่อนปฏิบัติงานทุกครั้ง และแทรกกิจกรรมการตอบโต้ความเสี่ยงไว้ก่อนเริ่มปฏิบัติงานหลักตามภาระงานปกติของการเฝ้าระวังความเสี่ยงล่วงหน้าจากทุกภาระงานร่วมกันโดยเป็นส่วนหนึ่งของความรับผิดชอบปกติที่มีการรับรู้และยอมรับจากผู้ที่เกี่ยวข้อง (ผู้นำส่งงานให้) เป็นลักษณะ Pre-Decision

กรอบการประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ

กรอบตามหลักของการควบคุมภายในองค์กร (Control Environment) ตามมาตรฐาน COSO 2013 (Committee of Sponsoring Organizations 2013) ซึ่งมาตรฐาน COSO เป็นมาตรฐาน ที่ได้รับการยอมรับ มาตั้งแต่เริ่มออกประกาศใช้เมื่อปี 1992 โดยที่ผ่านมา มีการออกแนวทางด้านการควบคุมภายในเพิ่มเติมอีก 3 ครั้ง คือ ครั้งแรกเมื่อปี 2006 เป็นแนวทางด้านการทำรายงานทางการเงิน Internal Control over Financial Report – Guidance for Small Public Companies ครั้งที่ 2 เมื่อปี 2009 เป็นแนวทางด้านการกำกับติดตาม Guidance on Monitoring of Internal Control ครั้งที่ 3 ในปี 2013 เป็นแนวทางเพิ่มเติมด้านการควบคุมภายใน Internal Control – Integrated Framework : Framework and Appendices การปรับปรุงในปี 2013 นี้ยังคงยึดกรอบแนวคิดเดิมของปี 1992 ที่กำหนดให้มีการควบคุม ภายในแต่เพิ่มเติมในส่วนอื่น ๆ ให้ชัดเจนขึ้น โดยเฉพาะอย่างยิ่งการเพิ่มเติมเรื่องการสอดส่องในภาพรวมของการกำกับดูแลกิจการ ดังนั้น การควบคุมภายในจึงถือว่ามีสำคัญอย่างยิ่งในการที่จะตอบสนอง ต่อความคาดหวังของกิจการในการป้องกันเฝ้าระวังและตรวจสอบการทุจริตภายในกิจการ

มาตรฐาน COSO 2013 ประกอบด้วย 5 องค์ประกอบ 17 หลักการ ดังนี้

องค์ประกอบที่ 1 : สภาพแวดล้อมการควบคุม (Control Environment)

- หลักการที่ 1 – องค์กรยึดหลักความซื่อตรงและจริยธรรม
- หลักการที่ 2 – คณะกรรมการแสดงออกถึงความรับผิดชอบต่อการกำกับดูแล
- หลักการที่ 3 - คณะกรรมการและฝ่ายบริหาร มีอำนาจการสั่งการชัดเจน
- หลักการที่ 4 - องค์กร จูงใจ รักษาไว้ และจูงใจพนักงาน
- หลักการที่ 5 – องค์กรผลักดันให้ทุกตำแหน่งรับผิดชอบต่อการควบคุมภายใน

องค์ประกอบที่ 2 : การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

- หลักการที่ 6 – กำหนดเป้าหมายชัดเจน
- หลักการที่ 7 – ระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยงอย่างครอบคลุม
- หลักการที่ 8 – พิจารณาโอกาสที่จะเกิดการทุจริต
- หลักการที่ 9 – ระบุและประเมินความเปลี่ยนแปลงที่จะกระทบต่อการควบคุมภายใน

องค์ประกอบที่ 3 : กิจกรรมการควบคุม (Control Activities)

- หลักการที่ 10 – ควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
- หลักการที่ 11 – พัฒนาระบบเทคโนโลยีที่ใช้ในการควบคุม
- หลักการที่ 12 – ควบคุมให้นโยบายสามารถปฏิบัติได้

องค์ประกอบที่ 4 : สารสนเทศและการสื่อสาร (Information and Communication)

- หลักการที่ 13 – องค์กรมีข้อมูลที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ
- หลักการที่ 14 - มีการสื่อสารข้อมูลภายในองค์กร ให้การควบคุมภายในดำเนินต่อไปได้
- หลักการที่ 15 - มีการสื่อสารกับหน่วยงานภายนอก ในประเด็นที่อาจกระทบต่อ

การควบคุมภายใน

องค์ประกอบที่ 5 : กิจกรรมการกำกับติดตามและประเมินผล (Monitoring Activities)

- หลักการที่ 16 – ติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน
- หลักการที่ 17 – ประเมินและสื่อสารข้อบกพร่องของการควบคุมภายในทันเวลา

และเหมาะสม

กรอบหรือภาระงานในการประเมินความเสี่ยงการทุจริต มี 4 กระบวนการ ดังนี้

1. Corrective: แก้ไขปัญหาที่เคยรับรู้ว่าจะเกิด สิ่งที่มีประวัติอยู่แล้ว ทำอย่างไรจะไม่ให้

เกิดขึ้นซ้ำอีก

2. Detective: เฝ้าระวัง สอดส่อง ติดตามพฤติกรรมเสี่ยง ทำอย่างไรจะตรวจพบ ต้อง สอดส่องตั้งแต่แรกตั้งข้อสงสัยบ้างเรื่องที่น่าสงสัยทำการลดระดับความเสี่ยงนั้นหรือให้ข้อมูลเบาแส่นั้น แก่ ผู้บริหาร

3. Preventive: ป้องกัน หลีกเสี่ยง พฤติกรรมที่นำไปสู่การสุ่มเสี่ยงต่อการกระทำผิด ใน ส่วนที่พฤติกรรมที่เคยรับรู้ว่าจะเกิดมาก่อน คาดหมายได้ว่ามีโอกาสสูงที่จะเกิดซ้ำอีก (Known Factor) ทั้ง ที่ รู้ว่าทำไปมีความเสี่ยงต่อการทุจริต จะต้องหลีกเสี่ยงด้วยการปรับ Workflow ใหม่ ไม่เปิดช่องว่างให้การ ทุจริต เข้ามาได้อีก

4. Forecasting: การพยากรณ์ประมาณการสิ่งที่จะเกิดขึ้นและป้องกันป้องปราม ล่วงหน้าในเรื่องประเด็นที่ไม่คุ้นเคย ในส่วนที่เป็นปัจจัยความเสี่ยงที่มาจากพยากรณ์ ประมาณการ ล่วงหน้าในอนาคต (Unknown Factor)

แนวทางการดำเนินการประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบของมหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์ ได้ ดำเนินการตามคณะกรรมการเตรียมความพร้อมการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการ ดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ โดยมีหน้าที่ดังนี้

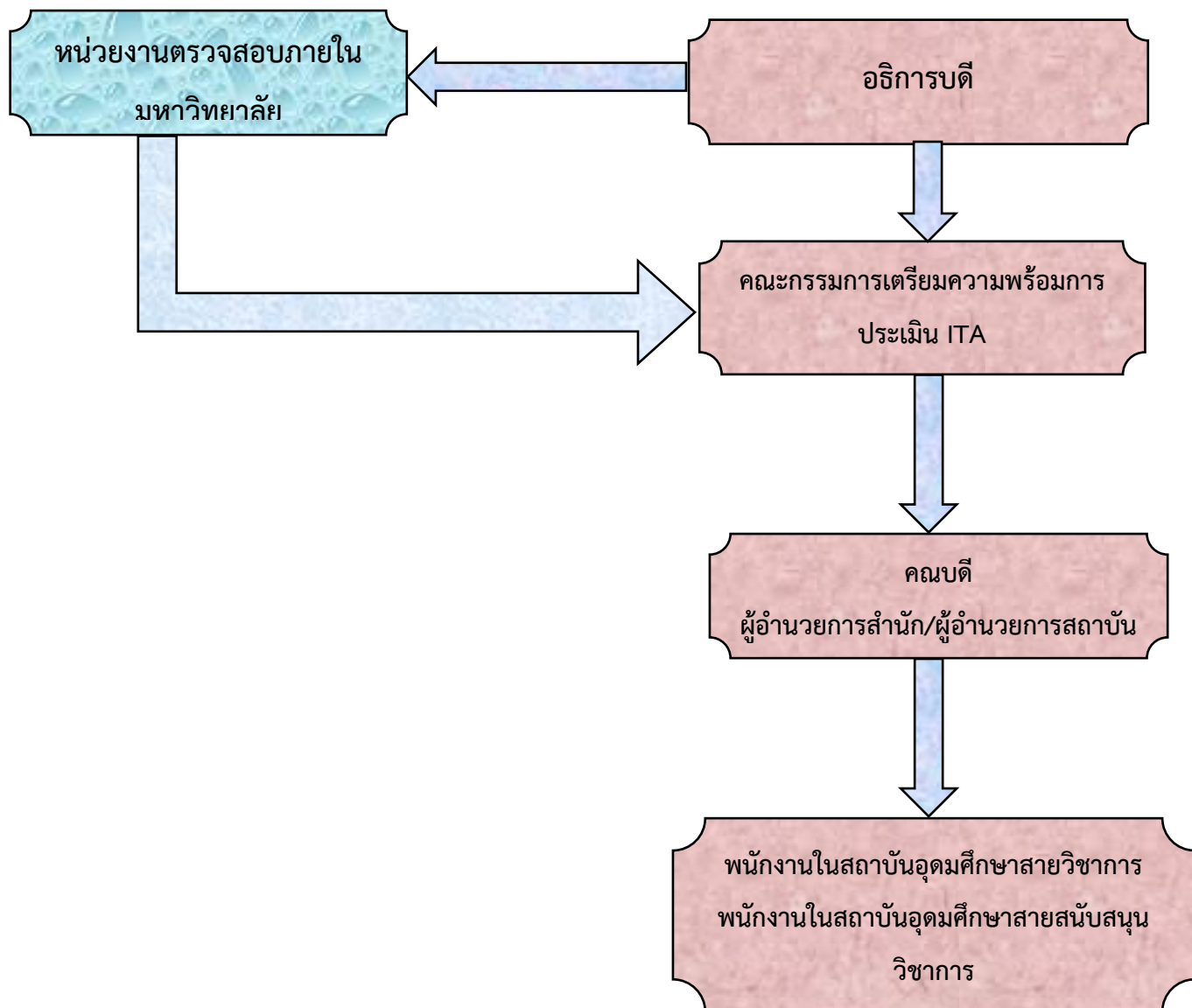
1. การให้ความรู้ ความเข้าใจ เกี่ยวกับการประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติ มิชอบและแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบของหน่วยงานภายในทั้งหมด

2. ดำเนินการ/จัดทำโครงการเพื่อวิเคราะห์การประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติ มิชอบของการดำเนินงานมหาวิทยาลัย โดยการระดมความคิดของผู้บริหาร คณาจารย์ เจ้าหน้าที่เพื่อร่วมกัน ศึกษาประเด็นความเสี่ยงด้านต่างๆ

3. รวบรวมข้อมูลเพื่อจัดทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบของ มหาวิทยาลัย นำเสนอให้คณะกรรมการการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของ หน่วยงานภาครัฐ (Integrity & Transparency Assessment : ITA) พิจารณา เพื่อนำไปดำเนินการตาม แผนบริหารความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบของมหาวิทยาลัย

4. ติดตามและประเมินผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริตและ ประพฤติมิชอบ สรุปผลและรายงานผลการดำเนินงาน รอบ 6 เดือน และ 12 เดือน

โครงสร้างการดำเนินงานการประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ



การวางระบบโครงสร้างการประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ

ตามที่มหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์ ได้เข้าร่วมการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity & Transparency Assessment : ITA) ได้แต่งตั้งคณะกรรมการเตรียมความพร้อมการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity & Transparency Assessment : ITA) ของมหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์ขึ้น เพื่อให้ทุกคณะ/สำนัก/สถาบัน ร่วมจัดทำทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบและแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบระดับหน่วยงาน เพื่อให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล และเกิดประโยชน์สูงสุดแก่มหาวิทยาลัย จึงได้กำหนดแนวทางการประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบและแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบของมหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์ โดยการวางระบบโครงสร้างการประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบและแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ โดยมีหน้าที่ ดังนี้

1. คณะกรรมการอำนวยการ มีหน้าที่

1.1 กำหนดนโยบาย วิเคราะห์ปัญหา วางแผนงาน เพื่อส่งเสริมและยกระดับการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของมหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์

1.2 ให้คำปรึกษาและคำแนะนำในการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสแก่คณะทำงาน

1.3 กำกับดูแล ติดตาม ควบคุม การดำเนินงานการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของมหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์

2. คณะกรรมการดำเนินงานการประเมินความโปร่งใสและมีจริยธรรม มีหน้าที่

2.1 ดำเนินงานตามนโยบาย เพื่อส่งเสริมและยกระดับการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของมหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์

2.2 รวบรวมและดำเนินการจัดกิจกรรมที่เกี่ยวข้องกับการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของมหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์

2.3 จัดส่งข้อมูลและรายงานผลการจัดกิจกรรมกับมหาวิทยาลัยที่เกี่ยวข้องกับการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของมหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์

3. คณะกรรมการฝ่ายจัดเตรียมหลักฐานการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใส มีหน้าที่

ปฏิบัติหน้าที่ประสานงานกับงานประกันคุณภาพการศึกษา ในด้านข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของมหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์

4. คณะกรรมการฝ่ายประชาสัมพันธ์ มีหน้าที่

ปฏิบัติหน้าที่ถ่ายภาพ เขียนข่าวลงวารสาร พร้อมทั้งประชาสัมพันธ์กิจกรรมที่เกี่ยวข้องกับการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของมหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์

5. คณะกรรมการฝ่ายจัดทำข้อมูล และฝ่ายดูแลเทคโนโลยีสารสนเทศ มีหน้าที่

5.1 ปฏิบัติหน้าที่รวบรวม ติดตาม ตรวจสอบข้อมูลจากหน่วยงานต่าง ๆ และจัดทำข้อมูล สาธารณะ (Open Data Integrity and Transparency Assessment: OIT)

5.2 จัดเตรียมรายละเอียดผู้รับบริการ และผู้มีส่วนได้ส่วนเสียภายนอกของมหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์ เพื่อตอบแบบสำรวจความคิดเห็นผู้มีส่วนได้ส่วนเสียภายนอก (External Integrity and transparency Assessment: EIT)

5.3 ปฏิบัติหน้าที่ดูแลเว็บไซต์ และปรับปรุงเว็บไซต์ พร้อมกับอัปเดตข้อมูลให้เป็นปัจจุบันที่เกี่ยวข้องกับการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของมหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์

ตามบัญชีมอบหมายหน้าที่ในการดำเนินการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ เอกสารท้ายคำสั่งมหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์ที่แต่งตั้งคณะกรรมการเตรียมความพร้อมการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ

กระบวนการประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต ต้องทำการคัดเลือกงานหรือกระบวนการ จากภารกิจในแต่ละประเภทที่จะทำการประเมิน ซึ่งคู่มือนี้ได้จำแนกขอบเขตของการประเมินความเสี่ยงการทุจริตไว้ 3 ด้าน ดังนี้ ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต (เฉพาะหน่วยงานที่มีภารกิจให้บริการประชาชนอนุมัติ หรืออนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. 2558) ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่ และความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐ เมื่อคัดเลือกได้แล้ว ให้ทำการคัดเลือกกระบวนการของประเภทด้านนั้น ๆ โดยเฉพาะการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต และจัดเตรียมข้อมูลขั้นตอนการปฏิบัติงาน หรือแนวทาง หลักเกณฑ์ในการปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้อง จากนั้นจึงลงมือทำการตามขั้นตอนประเมินความเสี่ยงการทุจริต ตัวอย่างในการประเมินความเสี่ยง ในการพิจารณาอนุมัติ อนุญาตการออกใบอนุญาตก่อสร้างอาคาร

การระบุความเสี่ยง (Risk Identification)

ความเสี่ยง (Risk) หมายถึง เหตุการณ์/การกระทำใดๆ ที่อาจเกิดขึ้นภายใต้สถานการณ์ที่ไม่แน่นอน และจะส่งผลกระทบต่อ ทั้งทางบวกและทางลบ (ที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน) หากเป็นทางลบจะก่อให้เกิดความผิดพลาดความเสียหาย การรั่วไหล ความสูญเสียเปล่า หรือเหตุการณ์ที่ไม่พึงประสงค์ทำให้การดำเนินงานขององค์กรไม่ประสบความสำเร็จตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้จึงจำเป็นต้องพิจารณาจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานภายในสังกัดมหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์ ตลอดจนระยะเวลาที่เกิดผลจากความเสี่ยง ตามมาตรฐาน COSO 2013 ประกอบด้วย 5 องค์ประกอบ 17 หลักการ จำแนกความเสี่ยงได้เป็น 4 ด้าน ดังนี้

1. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการกำหนดแผนกลยุทธ์ แผนดำเนินงานที่นำไปปฏิบัติไม่เหมาะสมหรือไม่สอดคล้องกับปัจจัยภายในและสภาพแวดล้อมภายนอก อันส่งผลกระทบต่อการบรรลุวิสัยทัศน์ พันธกิจ หรือสถานการณ์ขององค์กร

2. ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการปฏิบัติงานทุก ๆ ขั้นตอน โดยครอบคลุมถึงปัจจัยที่เกี่ยวข้องกับ กระบวนการ อุปกรณ์ เทคโนโลยี สารสนเทศบุคลากรในการปฏิบัติงาน

3. ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการเบิกจ่ายงบประมาณไม่เป็นไปตามแผน งบประมาณถูกตัด งบประมาณที่ได้รับไม่สอดคล้องกับสถานการณ์ของภารกิจที่เปลี่ยนแปลงไปทำให้การจัดสรรไม่เพียงพอ

4. ความเสี่ยงด้านกฎระเบียบ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้อง (Compliance Risk) หรือ (Event Risk) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการไม่สามารถปฏิบัติตามกฎระเบียบ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องใด ๆ หรือกฎหมายที่มีอยู่ไม่เหมาะสม หรือเป็นอุปสรรคต่อการปฏิบัติงาน

การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ

การประเมินความเสี่ยงเป็นการประเมินระดับโอกาสที่จะเกิดและผลกระทบของความเสี่ยงต่างๆ โดยคณะกรรมการเตรียมความพร้อมการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ ต้องกำหนดเกณฑ์การประเมินมาตรฐานเพื่อประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยง และดำเนินการวิเคราะห์และจัดลำดับความเสี่ยง ซึ่งมีขั้นตอน ดังนี้

1. การกำหนดเกณฑ์การประเมินมาตรฐาน ที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยงการเกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบแบ่งออกเป็น 2 มิติ คือ มิติด้านผลกระทบ ประกอบด้วย โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) และความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) กับมิติทางด้านการเตรียมการป้องกันความเสี่ยง ประกอบด้วยความสามารถในการจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานและระยะเวลาจะเกิดจากผลจากการเกิดความเสี่ยง ทั้งนี้ระดับความเสี่ยง จะเป็นดังนี้

โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง

ระดับ	โอกาส
1.(น้อยมาก)	มีโอกาสดังเกิดขึ้นน้อยมาก
2.(น้อย)	มีโอกาสดังเกิดขึ้นน้อย
3.(ปานกลาง)	มีโอกาสดังเกิดขึ้นปานกลาง
4.(มาก)	มีโอกาสดังเกิดขึ้นมาก
5.(มากที่สุด)	มีโอกาสดังเกิดขึ้นมากที่สุด

ความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ที่ส่งผลต่อบุคลากร

ระดับ	ความรุนแรง
1.(น้อยมาก)	สร้างความไม่สะดวกต่อการปฏิบัติงาน
2.(น้อย)	ไม่สะดวกต่อการปฏิบัติงานบ่อยครั้ง
3.(ปานกลาง)	บรรยากาศการปฏิบัติงานไม่เหมาะสม
4.(มาก)	ลงโทษทางวินัยไม่ร้ายแรง
5.(มากที่สุด)	ลงโทษทางวินัยอย่างร้ายแรง

ความสามารถในการจัดการจัดการความเสี่ยงของหน่วยงาน

ระดับ	ความสามารถ
1.(น้อยมาก)	มีความสามารถน้อยมาก
2.(น้อย)	มีความสามารถน้อย
3.(ปานกลาง)	มีความสามารถปานกลาง
4.(มาก)	มีความสามารถมาก
5.(มากที่สุด)	มีความสามารถมากที่สุด

ระยะเวลาจะเกิดผลจากการเกิดความเสี่ยง

ระดับ	ช่วงเวลาของการเกิดผล
1.(น้อยมาก)	เกิดขึ้นในระยะเวลาเกินเลย 6 เดือนไปแล้ว
2.(น้อย)	เกิดขึ้นในระยะเวลาเกินเลย 3-6 เดือน
3.(ปานกลาง)	เกิดขึ้นในระยะเวลาเกินเลย 2-3 เดือน
4.(มาก)	เกิดขึ้นในระยะเวลาเกินเลย 2-3 สัปดาห์
5.(มากที่สุด)	เกิดขึ้นทันที

ระดับความเสี่ยง (Degree of Risk) แสดงถึงความสำคัญในการบริหารความเสี่ยง โดยพิจารณาจากผลคูณของความเสี่ยงในแต่ละมิติ

มิติด้านผลกระทบ ได้จากผลคูณของระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง กับระดับความรุนแรงของผลกระทบของความเสี่ยงแต่ละสาเหตุ (โอกาส × ผลกระทบ)

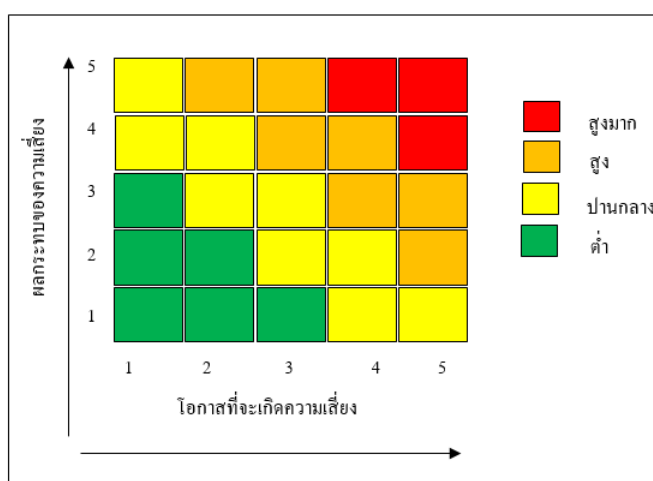
มิติด้านการเตรียมการป้องกันความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ ได้จากผลคูณของความสามารถในการจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานกับระยะเวลาจะเกิดจากผลการเกิดความเสี่ยง

กำหนดเกณฑ์ 4 ระดับ เพื่อการควบคุม ดังนี้

ผลคูณ	ระดับความเสี่ยง	มาตรการควบคุม
1-3	ต่ำ	ยอมรับความเสี่ยงได้
4-9	ปานกลาง	ควรมีมาตรการควบคุม
10-16	สูง	ต้องมีมาตรการควบคุม
17-25	สูงมาก	หลีกเลี่ยงโดยการหยุด ยกเลิก หรือ

เปลี่ยนแปลง

ตารางระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk)



2. การประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยง เป็นการนำความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงแต่ละปัจจัยที่ระบุไว้มาประเมินโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงต่างๆ และประเมินระดับความรุนแรงหรือมูลค่าความเสียหายจากความเสี่ยง เพื่อให้เห็นถึงระดับของความเสี่ยงที่แตกต่างกัน ทำให้สามารถกำหนดการควบคุมความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม ซึ่งจะช่วยให้หน่วยงานสามารถวางแผนและจัดสรรทรัพยากรได้อย่างถูกต้องภายใต้งบประมาณ กำลังคน หรือเวลาที่มีจำกัด โดยอาศัยเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนดไว้ข้างต้น ซึ่งมีขั้นตอนดำเนินการ ดังนี้

2.1 พิจารณาโอกาสและความถี่ในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ ว่ามีโอกาและ ความถี่ที่จะเกิดขึ้นมากน้อยเพียงใด ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด

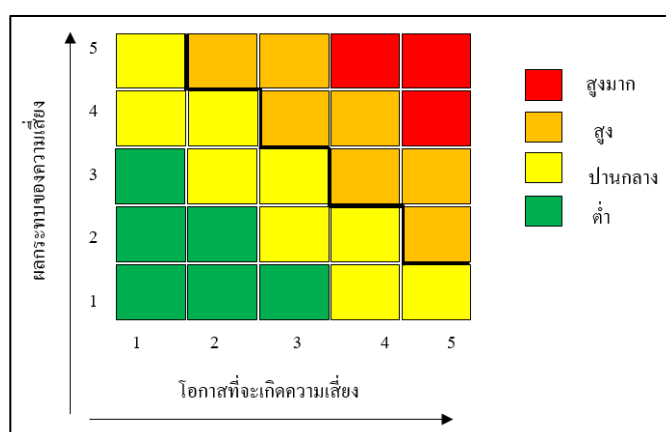
2.2 พิจารณาความรุนแรงของผลกระทบของความเสี่ยงที่มีผลต่อองค์กรหรือหน่วยงานว่ามีระดับความรุนแรง หรือมีความเสียหายเพียงใดตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด

3. การวิเคราะห์ระดับความเสี่ยง เมื่อพิจารณาโอกาสและความถี่ที่จะเกิดเหตุการณ์และความรุนแรงของผลกระทบของแต่ละปัจจัยเสี่ยงแล้ว ให้นำผลที่ได้มาพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และผลกระทบของความเสี่ยงต่อองค์กรหรือหน่วยงานว่าก่อให้เกิดระดับของความเสี่ยงในระดับใด

4. การจัดลำดับความเสี่ยง เมื่อได้ค่าระดับความเสี่ยงแล้ว จะนำมาจัดลำดับความรุนแรงของความเสี่ยงที่มีผลต่อองค์กร เพื่อพิจารณากำหนดกิจกรรมการควบคุมในแต่ละสาเหตุของความเสี่ยงที่สำคัญให้เหมาะสมโดยพิจารณาจากระดับของความเสี่ยงที่เกิดจากความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และผลกระทบของความเสี่ยงที่ประเมินได้ตามตารางการประเมินความเสี่ยงโดยจัดเรียงตามลำดับ จากระดับสูงมาก สูง ปานกลาง ต่ำ และเลือกความเสี่ยงที่มีระดับสูงมากและสูง มาจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยงในขั้นตอนต่อไป

ในการประเมินความเสี่ยงจะต้องมีการกำหนด **แผนภูมิความเสี่ยง (Risk Profile)** ที่ได้จากการพิจารณาจัดระดับความสำคัญของความเสี่ยงจากโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) และผลกระทบที่เกิดขึ้น (Impact) และขอบเขตของระดับความเสี่ยงที่สามารถยอมรับได้ (Risk Appetite Boundary) โดยระดับความเสี่ยง = โอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ x ความรุนแรงของเหตุการณ์ต่างๆ (Likelihood x Impact) ซึ่งจัดแบ่งเป็น 4 ระดับ สามารถแสดงเป็น Risk Profile แบ่งพื้นที่เป็น 4 ส่วน (4 Quadrant) ซึ่งใช้เกณฑ์ในการจัดแบ่ง ดังนี้

1. ระดับความเสี่ยงต่ำ (Low) คะแนนระดับความเสี่ยง 1 – 3 คะแนน ยอมรับความเสี่ยงกำหนดเป็นสีเขียว (■)
2. ระดับความเสี่ยงปานกลาง (Medium) คะแนนระดับความเสี่ยง 4 – 9 คะแนน ยอมรับความเสี่ยงแต่มีแผนควบคุมความเสี่ยง กำหนดเป็นสีเหลือง (■)
3. ระดับความเสี่ยงสูง (High) คะแนนระดับความเสี่ยง 10 – 16 คะแนน มีแผนลดความเสี่ยงกำหนดเป็นสีส้ม (■)
4. ระดับความเสี่ยงสูงมาก (Extreme) คะแนนระดับความเสี่ยง 17 – 25 คะแนนมีแผนลดและประเมินซ้ำหรือถ่ายโอนความเสี่ยง กำหนดเป็นสีแดง (■)



การกำหนดแนวทางการตอบสนองความเสี่ยง

การกำหนดแนวทางการตอบสนองความเสี่ยงมุ่งเน้นให้องค์กรสามารถบริหารความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยการกำหนดแนวทางการตอบสนองความเสี่ยงสามารถทำได้หลายวิธี และสามารถปรับเปลี่ยนให้เหมาะสมกับสถานการณ์ ขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของผู้รับผิดชอบ แต่อย่างไรก็ตามแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงต้องค้ำค้ำกับการลดระดับผลกระทบความเสี่ยงทางเลือกหรือกลยุทธ์ในการจัดการความเสี่ยง แบ่งได้ 4 แนวทางหลัก คือ

4.1 การยอมรับ (Take, Accept) หมายถึง การที่ความเสี่ยงนั้นสามารถยอมรับได้ภายใต้การควบคุมที่มีอยู่ในปัจจุบัน ซึ่งไม่ต้องดำเนินการใดๆ เช่น กรณีที่มีความเสี่ยงในระดับไม่รุนแรงและไม่ค้ำค้ำค่าที่จะดำเนินการใดๆ ให้ขออนุมัติหลักการรับความเสี่ยงไว้และไม่ดำเนินการใดๆ

4.2 การลด/ควบคุม (Reduction) หมายถึง เป็นการปรับปรุงระบบการทำงานหรือการออกแบบวิธีการทำงานใหม่ เพื่อลดโอกาสที่จะเกิด หรือลดผลกระทบให้อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้

4.3 การยกเลิก (Terminate) หรือ หลีกเสี่ยง (Avoid) คือ ความเสี่ยงที่ไม่สามารถยอมรับ และต้องจัดการให้ความเสี่ยงนั้นไปอยู่นอกเงื่อนไขการดำเนินงาน โดยมีวิธีการจัดการความเสี่ยงในกลุ่มนี้ เช่น การหยุดดำเนินงานหรือกิจกรรมที่ก่อให้เกิดความเสี่ยงนั้น การเปลี่ยนแปลงวัตถุประสงค์ในการดำเนินงาน การลดขนาดของงานที่จะดำเนินการหรือกิจกรรมลง เป็นต้น

4.4 การถ่ายโอนความเสี่ยง (Transfer) หรือ แบ่ง (Share) คือ ความเสี่ยงที่สามารถโอนไปให้ผู้อื่นได้ เช่น การทำประกันภัย/ประกันทรัพย์สินกับบริษัทประกัน การจ้างบุคคล ภายนอกหรือการจ้างบริษัทภายนอกมาจัดการในงานบางอย่างแทน เช่น งานรักษาความปลอดภัย เป็นต้น

การจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ

เมื่อได้มีการประเมินความเสี่ยงการทุจริตผลกระทบและโอกาสของการเกิดขึ้นของความเสี่ยง จะต้องนำมาจัดลำดับจากระดับสูงมาก สูง ปานกลาง น้อย ตามแบบฟอร์มการวิเคราะห์ความเสี่ยง จะพิจารณาเลือกความเสี่ยงที่มีระดับสูงมาก และหรือ สูง มาจัดทำแผนบริหารและจัดการความเสี่ยงซึ่งเป็นการนำกลยุทธ์มาตรการ หรือแผนงานมาใช้ปฏิบัติในมหาวิทยาลัยหรือส่วนงาน เพื่อลดโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง หรือลดความเสียหายของผลกระทบ โดยนำผลจากการจัดลำดับความเสี่ยงในระดับสูงมาก และสูงมาประเมินมาตรการควบคุมก่อนเป็นอันดับแรกตามขั้นตอน ดังนี้

1. นำเอาปัจจัยเสี่ยงที่อยู่ในระดับความเสี่ยงสูงมาก และสูง มากำหนดวิธีการควบคุมที่ควรจะมีเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง หรือปัจจัยเสี่ยงเหล่านั้น
2. พิจารณาหรือประเมินว่าในปัจจุบันความเสี่ยงหรือปัจจัยเสี่ยงเหล่านั้นมีการควบคุมอยู่แล้วหรือไม่
3. ถ้ามีการควบคุมแล้ว ให้ประเมินต่อไปว่าการควบคุมนั้นได้ผลตามความต้องการอยู่หรือไม่

กระบวนการในการบริหารความเสี่ยงนั้นไม่ใช่กระบวนการที่สร้างขึ้นและอยู่ด้วยตนเอง อย่างเป็นอิสระเพียงลำพังได้แต่จะเป็นกระบวนการที่สร้างขึ้นโดยมีขั้นตอนที่ช่วยเสริมการทำงานร่วมกับ โครงการหรือภาระงานอื่นใดที่ปฏิบัติการอยู่ให้เป็นไปด้วยความราบรื่นหรือป้องกันโอกาสที่จะเกิดความ เสี่ยงและเป็นปัญหาหรืออาจจะกล่าวได้ว่าเป็นการมองไปข้างหน้าป้องกันเหตุที่อาจจะเกิดขึ้นในอนาคต ข้างหน้ามีเหตุมีผลมีหลักการและหาทางลดหรือป้องกันความเสียหายในการทำงานในภารกิจของหน่วยงาน ภายในสังกัดมหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์

ขอบเขตการประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ

1. ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต (เฉพาะหน่วยงานที่มีภารกิจ ให้บริการประชาชนอนุมัติ หรืออนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณา อนุญาตของทางราชการ พ.ศ. 2558)

2. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่

3. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐ

แผนบริหารความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ

การดำเนินงานตามภารกิจของมหาวิทยาลัยเพื่อให้บรรลุตามขอบเขตการประเมินความเสี่ยงการ ทุจริตและประพฤติมิชอบ 3 ด้าน ดังนั้นมีความจำเป็นที่จะต้องดำเนินงานตามมาตรฐาน COSO 2013 ประกอบด้วย 5 องค์ประกอบ 17 หลักการ จำแนกความเสี่ยงได้เป็น 4 ด้าน ดังนี้

1. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการกำหนดแผนกล ยุทธ์ แผนดำเนินงานที่นำไปปฏิบัติไม่เหมาะสมหรือไม่สอดคล้องกับปัจจัยภายในและสภาพแวดล้อม ภายนอก อันส่งผลกระทบต่อการบรรลุวิสัยทัศน์ พันธกิจ หรือสถานการณ์ขององค์กร

2. ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการ ปฏิบัติงานทุก ๆ ขั้นตอน โดยครอบคลุมถึงปัจจัยที่เกี่ยวข้องกับ กระบวนการ อุปกรณ์ เทคโนโลยี สารสนเทศบุคลากรในการปฏิบัติงาน

3. ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการเบิกจ่าย งบประมาณไม่เป็นไปตามแผน งบประมาณถูกตัด งบประมาณที่ได้รับไม่สอดคล้องกับสถานการณ์ของ ภารกิจที่เปลี่ยนแปลงไปทำให้การจัดสรรไม่เพียงพอ

4. ความเสี่ยงด้านกฎระเบียบ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้อง (Compliance Risk) หรือ (Event Risk) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการไม่สามารถปฏิบัติตามกฎระเบียบ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องใด ๆ หรือ กฎหมายที่มีอยู่ไม่เหมาะสม หรือเป็นอุปสรรคต่อการปฏิบัติงาน

สำหรับการรายงานแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ มหาวิทยาลัย ราชภัฏนครสวรรค์ได้ปรับปรุงแนวทางในการจัดทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ

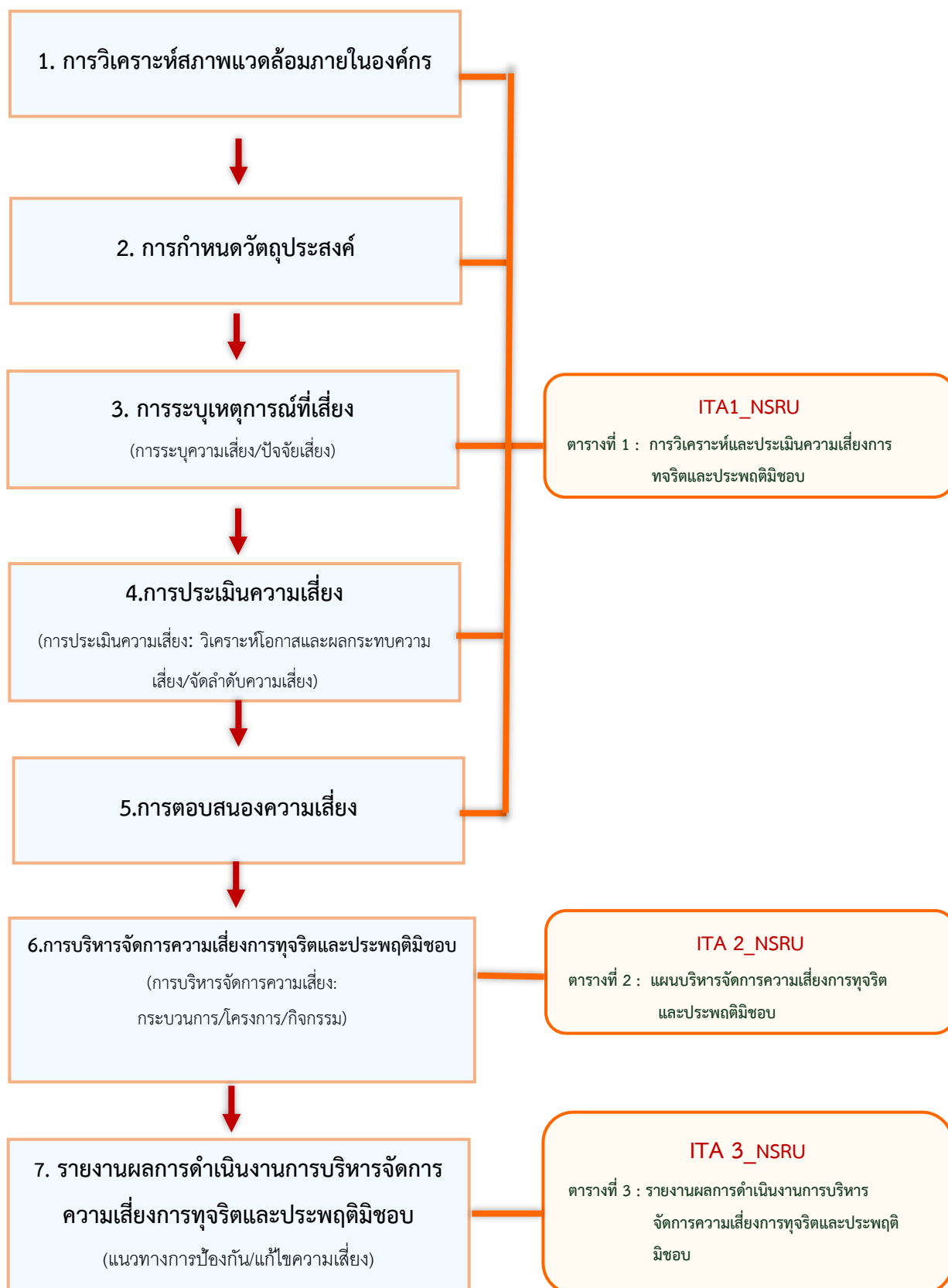
และแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบขึ้นใหม่ โดยปรับลดแบบฟอร์มลงเพื่อให้ง่ายต่อการปฏิบัติและภาระงาน

แบบฟอร์มการประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ

การจัดทำรายงานการประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ ให้จัดทำตามแบบฟอร์มที่ได้ปรับปรุงแล้วนี้ เพื่อใช้ในการจัดทำรายงานแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ ดังนี้

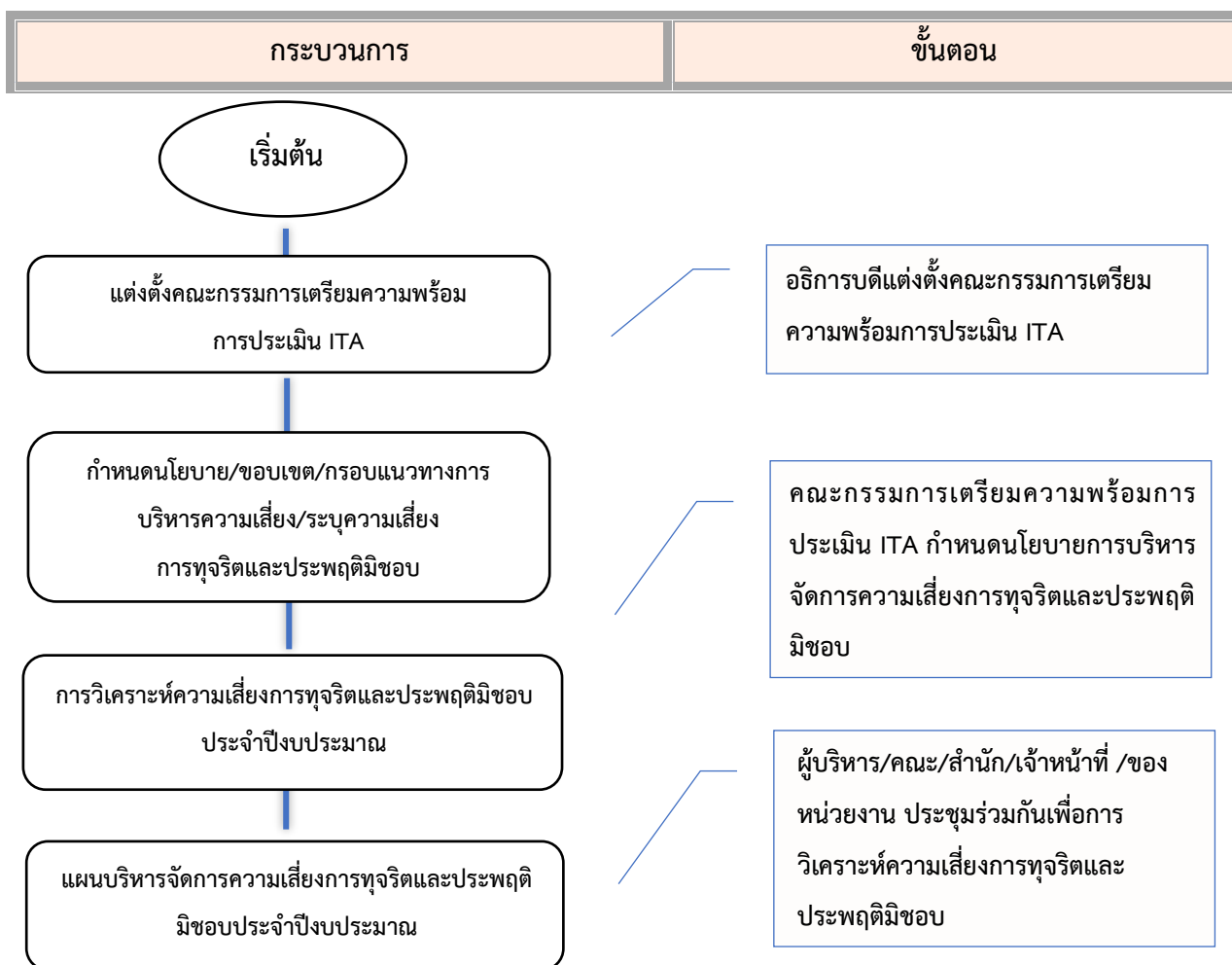
1. การวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ (ITA 1_NSRU)
2. แผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ (ITA 2_NSRU)
3. รายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ (ITA 3_NSRU)

แผนภาพขั้นตอนกระบวนการจัดทำแผนความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ (COSO-ITA)



กระบวนการ

การดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ



แผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ (ITA2_NSRU)

มหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2567

แผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ

ITA2_NSRU

มหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 เดือน มีนาคม 2567

หน่วยงาน	ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	กระบวนการปฏิบัติงาน/โครงการ/กิจกรรม/	วัตถุประสงค์ของการควบคุม	งบประมาณ	ตัวชี้วัด(KPI) โครงการ/กิจกรรม	ระยะเวลา ดำเนินงาน/ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
ด้านที่ 1 การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติ การอำนวยความสะดวก ในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. 2558									
1.สำนักส่งเสริมวิชาการและงานทะเบียน	การอนุมัติ อนุญาต ให้ กระทำการที่ ขัดกับระเบียบ ข้อบังคับ	การอนุมัติ อนุญาตให้มีการ เบียดบังพัสดุ ครุภัณฑ์ของทาง ราชการไปในเรื่อง ส่วนตัว	1.ประชาสัมพันธ์ให้ ความรู้ เรื่อง กฎ ระเบียบ ข้อบังคับที่ เกี่ยวข้องกับการ ปฏิบัติงานให้แก่บุคลากร ภายในหน่วยงาน รับทราบ 2.สร้างจิตสำนึกที่ดีใน ด้านคุณธรรม จริยธรรม และจรรยาบรรณวิชาชีพ ทั้งต่อตนเอง องค์กร และผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ให้แก่บุคลากรภายใน หน่วยงาน	1.การดำเนินการอยู่ ภายใต้งานกำกับ ดูแล ควบคุมจากผู้บริหาร และหัวหน้างาน 2.ประชาสัมพันธ์ให้ ความรู้เรื่อง กฎ ระเบียบ ข้อบังคับที่ เกี่ยวกับการปฏิบัติงาน ให้แก่บุคลากรภายใน หน่วยงานรับทราบ 3.จัดส่งบุคลากรเข้า ร่วมอบรมในประเด็นที่ เกี่ยวข้องกับคุณธรรม จริยธรรมและ	1.เพื่อป้องกันไม่ให้เกิด การนำทรัพย์สินของ ราชการไปใช้ในทางมิ ชอบ 2.เพื่อให้การปฏิบัติงาน เป็นไปตามระเบียบ กระบวนการคลัง ว่า ด้วยการจัดซื้อจัดตั้ง และการบริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ. 2560 (หมวด 9 ส่วนที่ 2 การ ยืม)	ไม่ใช่ งบประมาณ	จำนวนข้อ ร้องเรียนที่มีการ ปฏิบัติไม่เป็นไป ตามระเบียบ เป้าหมาย : 0 เรื่อง	ระยะเวลา : ไตรมาส 1- 4 ผู้รับผิดชอบ : กลุ่มงาน บริหาร ผู้กำกับดูแล : รอง ผู้อำนวยการ	

หน่วยงาน	ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/	วัตถุประสงค์ของ การควบคุม	งบประมาณ	ตัวชี้วัด(KPI) โครงการ/ กิจกรรม	ระยะเวลา ดำเนินงาน/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
			3.แต่งตั้งผู้รับผิดชอบงาน ด้านพัสดุ ครุภัณฑ์ พร้อม ทั้งผู้ควบคุมการ ปฏิบัติงาน 4.จัดทำทะเบียนคุม ครุภัณฑ์ และการใช้งาน ครุภัณฑ์ในการ ปฏิบัติงาน	จรรยาบรรณในการ ปฏิบัติงาน ตลอดจน ระเบียบแนวปฏิบัติที่มี การปรับปรุงใหม่ 4.จัดทำใบเบิก/ใบขอ ยืมครุภัณฑ์ โดย กำหนดชนิด ระยะเวลา ความจำเป็นในการใช้ งาน					
2.คณะ เทคโนโลยีการเกษตร และเทคโนโลยี อุตสาหกรรม	การตรวจสอบ เอกสาร ผิดพลาด ไม่ ครบถ้วน	การส่งเอกสาร เบิกจ่าย งบประมาณ ไม่ ครบถ้วนตามที่ ระบุในคำขอ แต่มี การรับเรื่องไว้ ตรวจสอบเบื้องต้น	1. คณะฯ มีการกำกับ ติดตาม ควบคุม ดูแลการ ดำเนินการด้านเอกสาร รวมถึงการเบิกจ่ายให้ เป็นไปตามระเบียบ ข้อบังคับของ มหาวิทยาลัยและ หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง 2. การให้ความรู้ ความ เข้าใจเกี่ยวกับระเบียบ ข้อบังคับเกี่ยวกับการ เบิกจ่ายและจัดทำคู่มือ	1. เจ้าหน้าที่การเงิน- พัสดุ และเจ้าหน้าที่ที่ เกี่ยวข้องตรวจสอบ ขั้นตอนการดำเนินการ 2. จัดอบรม เผยแพร่ ระเบียบ ข้อบังคับ เกี่ยวกับการเบิกจ่าย 3. การกำหนดแนว ปฏิบัติการเบิกจ่าย	เพื่อให้คณะฯ สามารถ ดำเนินการตามระเบียบ ข้อบังคับของ มหาวิทยาลัยและ หน่วยงานที่เกี่ยวข้องได้ อย่างถูกต้อง โปร่งใส ตรวจสอบได้	ไม่ใช้ งบประมาณ	ผลการประเมิน คุณธรรมและ ความโปร่งใสใน การดำเนินงาน หน่วยงาน ภาครัฐ งบประมาณ 2567	ปีงบประมาณ 2567 / - รองคณบดี ฝ่ายบริหาร -รักษาการ หัวหน้า สำนักงาน คณบดี	

หน่วยงาน	ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/	วัตถุประสงค์ของ การควบคุม	งบประมาณ	ตัวชี้วัด(KPI) โครงการ/ กิจกรรม	ระยะเวลา ดำเนินงาน/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
			แสดงขั้นตอนและวิธีการ เบิกจ่าย เพื่อให้ผู้ที่เกี่ยวข้อง สามารถดำเนินการ ได้อย่างถูกต้อง 3. การกำหนดมาตรการ ควบคุม						
ด้านที่ 2 การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ									
1.สำนักส่งเสริม วิชาการและงาน ทะเบียน	การใช้อำนาจ หน้าที่ตาม ตำแหน่งงาน โดยมิชอบ	เรียกรับประโยชน์ (ของขวัญ สินน้ำใจ หรือ สินบน) จาก ภายนอก เพื่อ ความก้าวหน้า หรือสิ่งตอบแทน ในรูปแบบอื่น ๆ	1.ร่วมกับมหาวิทยาลัยใน การประกาศนโยบายการ ให้หรือการรับของขวัญ ของบุคลากรใน หน่วยงาน 2.ประชาสัมพันธ์ให้ ความรู้ เรื่อง กฎ ระเบียบ ข้อบังคับที่ เกี่ยวข้องกับการ ปฏิบัติงานให้แก่ บุคลากรภายใน หน่วยงาน รับทราบ 3.สร้างจิตสำนึกที่ดีใน ด้านคุณธรรม จริยธรรม	1.การดำเนินการอยู่ ภายใต้การกำกับ ดูแล ควบคุมจากผู้บริหาร และหัวหน้างาน 2.ประชาสัมพันธ์ให้ ความรู้ เรื่อง กฎ ระเบียบ ข้อบังคับที่ เกี่ยวข้องกับการ ปฏิบัติงานให้แก่ บุคลากรภายใน หน่วยงานรับทราบ 3.จัดส่งบุคลากรเข้า ร่วมอบรมในประเด็นที่ เกี่ยวข้องกับคุณธรรม	1.เพื่อสื่อสารและ รณรงค์ให้การ ดำเนินงานของบุคลากร ให้เป็นไปตามระเบียบ ปฏิบัติ 2.ส่งเสริมให้บุคลากร ปฏิบัติงานภายใต้ จรรยาบรรณวิชาชีพ 3.เพื่อแสดงความมุ่งมั่น ในการบริหารราชการ โดยใช้หลักธรรมาภิบาล 4.เพื่อตรวจสอบสอบ การบริหารงานและการ ปฏิบัติราชการของ	ไม่ใช่ งบประมาณ	จำนวนข้อ ร้องเรียนที่มีการ ปฏิบัติไม่เป็นไป ตามระเบียบ เป้าหมาย : 0 เรื่อง	ระยะเวลา : ไตรมาส 1- 4 ผู้รับผิดชอบ : กลุ่มงาน บริหาร ผู้กำกับดูแล : รอง ผู้อำนวยการ	

หน่วยงาน	ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	มาตรการในการบริหาร จัดการความเสี่ยง	กระบวนการ ปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/	วัตถุประสงค์ของ การควบคุม	งบประมาณ	ตัวชี้วัด(KPI) โครงการ/ กิจกรรม	ระยะเวลา ดำเนินงาน/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
			<p>และจรรยาบรรณวิชาชีพ ทั้งต่อตนเอง องค์กร และผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ให้แก่บุคลากรภายใน หน่วยงาน</p> <p>4.จัดทำและเผยแพร่ ขั้นตอน/กระบวนการ ให้บริการงานตามพันธ กิจ และการปฏิบัติงาน ของบุคลากร ให้ ผู้รับบริการหรือผู้มีส่วน ได้ส่วนเสียรับทราบโดย ทั่วกัน เพื่อให้ กระบวนการปฏิบัติงาน/ การให้บริการเป็นไปด้วย ความโปร่งใส</p> <p>5.กำกับ ดูแลให้บุคลากร ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ เรื่องการขอรับ สินน้ำใจ อย่างเคร่งครัด</p>	<p>จริยธรรมและ จรรยาบรรณในการ ปฏิบัติงาน ตลอดจน ระเบียบแนวปฏิบัติที่มี การปรับปรุงใหม่</p> <p>4.การประกาศ เจตนารมณ์ด้านการ ต่อต้านการทุจริตและ ประพฤติมิชอบ และ เผยแพร่ประชาสัมพันธ์ ตามช่องทางต่าง ๆ เพื่อให้ประชาชนผู้มา ติดต่อราชการ กับ หน่วยงานรับทราบ เจตนารมณ์ดังกล่าว เป็นการป้องกันความ เสี่ยงอันอาจเกิดจาก ผลประโยชน์ทับซ้อน และป้องกันการใช้อำนาจหน้าที่ตาม ตำแหน่งงานโดยมิชอบ</p>	<p>เจ้าหน้าที่ ไม่ให้เกิดการ แสวงหาผลประโยชน์ ส่วนตัวในตำแหน่ง</p>				

หน่วยงาน	ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/	วัตถุประสงค์ของการควบคุม	งบประมาณ	ตัวชี้วัด(KPI) โครงการ/ กิจกรรม	ระยะเวลา ดำเนินงาน/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
2.คณะมนุษยศาสตร์ และสังคมศาสตร์	การเบิกจ่าย งบประมาณ ไม่เป็นไปตาม แผนที่กำหนด ไว้	การเบิกจ่าย งบประมาณใน การดำเนิน โครงการ/กิจกรรม ไม่เป็นไปตาม แผนการใช้จ่าย งบประมาณตาม ไตรมาส ไม่เป็นไป ตามระเบียบ และ เกิดความล่าช้า	1.สร้างความตระหนัก ความรู้ และความเข้าใจ ให้แก่บุคลากรเกี่ยวกับ การใช้จ่ายงบประมาณ ให้เป็นไปตามระเบียบ แผน 2. กำหนดนโยบาย และแนวทางการใช้จ่าย งบประมาณให้เป็นไป ตามแผนยุทธศาสตร์ ตั้งแต่ต้นน้ำ กลางน้ำ และปลายน้ำ 3. กำกับ ติดตาม และตรวจสอบการใช้จ่าย งบประมาณให้เป็นไป ตามแผน สนว. และ ระเบียบว่าด้วยการเบิก- จ่ายงบประมาณ 4.กำหนดให้มีการ รายงานผลการดำเนิน	1.จัดทำแผนปฏิบัติ ราชการประจำปี 2.จัดทำบันทึกข้อความ กำกับติดตามการ ดำเนินการโครงการ/ กิจกรรม ทั้งก่อน และ หลังไตรมาสที่ต้อง ดำเนินการ 3.จัดทำรายงานผลการ ดำเนินโครงการ/ กิจกรรมที่ดำเนินการ เสร็จสิ้นแล้ว 4.จัดทำรายงานการ เบิกจ่ายงบประมาณ การดำเนินการโครงการ/ กิจกรรมตามไตรมาส 5.จัดประชุมชี้แจง บุคลากรเกี่ยวกับ ระเบียบ แนวทางการ รายงานผลการดำเนิน	1.เพื่อให้การเบิกจ่าย งบประมาณในการ ดำเนินโครงการ/ กิจกรรมไม่เป็นไป ตามแผนการใช้จ่าย งบประมาณ 2.เพื่อให้การเบิกจ่าย งบประมาณในการ ดำเนินโครงการ/ กิจกรรมถูกต้องตาม ระเบียบ ตรงตาม ระยะเวลาที่กำหนด 3.เพื่อควบคุมกำกับ ติดตามการดำเนิน โครงการ/กิจกรรมให้ ตรงตามแผนการใช้จ่าย งบประมาณ โดยกำหนด แผนปฏิบัติราชการ ประจำปี เพื่อใช้เป็น กรอบในการ	ไม่ใช่ งบประมาณ	การเบิกจ่าย งบประมาณ เป็น ไปตามแผนการ ใช้จ่าย งบประมาณ	ปีงบประมาณ 2567	-

หน่วยงาน	ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	มาตรการในการบริหาร จัดการความเสี่ยง	กระบวนการ ปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/	วัตถุประสงค์ของ การควบคุม	งบประมาณ	ตัวชี้วัด(KPI) โครงการ/ กิจกรรม	ระยะเวลา ดำเนินงาน/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
			โครงการ/กิจกรรมในแต่ละไตรมาส	ใช้จ่ายงบประมาณที่ประหยัดและคุ้มค่า	ดำเนินการพัฒนาและบริหารจัดการงานตามภารกิจของหน่วยงานให้บรรลุผล				
ด้านที่ 3 การจัดซื้อจัดจ้าง									
1.สำนักส่งเสริมวิชาการและงานทะเบียน	การเกิดผลประโยชน์ทับซ้อนในการปฏิบัติงาน	กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามระเบียบเอื้อประโยชน์ต่อพวกพ้อง	1.ควบคุมกำกับดูแลให้บุคลากรปฏิบัติตามเกณฑ์และแนวทางการจัดซื้อจัดจ้าง 2.กำกับดูแลให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบด้านการจัดซื้อจัดจ้างรายงานการดำเนินงานเบิกจ่ายเงินทุกไตรมาส เสนอผู้บังคับบัญชาตามลำดับ 3.ควบคุม กำกับ ดูแลให้บุคลากรปฏิบัติตาม พ.ร.บ. การจัดซื้อจัดจ้างอย่างเคร่งครัด	1.แต่งตั้งผู้รับผิดชอบงานด้านพัสดุและการเงินของหน่วยงาน 2.แต่งตั้งหัวหน้างานเจ้าหน้าที่พัสดุ เพื่อควบคุมดูแลให้การปฏิบัติงานด้านการจัดซื้อจัดจ้างเป็นไปด้วยความถูกต้อง 3.การดำเนินการอยู่ภายใต้การกำกับควบคุมจากผู้บริหารและหัวหน้างาน 4.แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจรับงาน	1.เพื่อสอบทานการดำเนินงานของบุคลากรให้เป็นไปตามระเบียบปฏิบัติ 2.ส่งเสริมให้บุคลากรปฏิบัติงานภายใต้จรรยาบรรณวิชาชีพ 3.เพื่อแสดงความมุ่งมั่นในการบริหารราชการโดยใช้หลักธรรมาภิบาล 4.เพื่อตรวจสอบการบริหารงานและการปฏิบัติราชการของเจ้าหน้าที่ ไม่ให้เกิดการแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตัวในตำแหน่ง	ไม่ใช่ งบประมาณ	จำนวนเรื่องร้องเรียนที่เกี่ยวข้องกับการจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามระเบียบเป้าหมาย : 0 เรื่อง	ระยะเวลา : ไตรมาส 1- 4 ผู้รับผิดชอบ : กลุ่มงานบริหาร ผู้กำกับดูแล : รองผู้อำนวยการ	

หน่วยงาน	ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/	วัตถุประสงค์ของการควบคุม	งบประมาณ	ตัวชี้วัด(KPI) โครงการ/ กิจกรรม	ระยะเวลา ดำเนินงาน/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
				5.อบรมบุคลากรในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับคุณธรรม จริยธรรม และจรรยาบรรณในการปฏิบัติงาน ตลอดจนระเบียบแนวปฏิบัติที่มีการปรับปรุงใหม่ 6.จัดทำคู่มือการปฏิบัติงานด้านการจัดซื้อจัดจ้าง/การดำเนินงานพัสดุการเงิน เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติงานเบื้องต้น					
2.สำนักศิลปะและวัฒนธรรม	การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามระเบียบข้อบังคับทางราชการ	บุคลากรขาดความรู้ ความเข้าใจในระเบียบข้อบังคับทางราชการในการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง	1.ส่งเสริม สนับสนุนให้บุคลากรทำการศึกษาระเบียบข้อบังคับทางราชการในการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง 2.ส่งเสริม สนับสนุนให้บุคลากรเข้ารับการอบรม	1.ผู้บริหารมีการส่งเสริม สนับสนุนให้บุคลากรทำการศึกษาระเบียบข้อบังคับทางราชการในการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง	เพื่อให้การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างเป็นไปตามระเบียบข้อบังคับทางราชการ	-	จำนวนเรื่องในการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างที่ไม่เป็นไปตามระเบียบข้อบังคับทางราชการ	ตลอด ปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 - ผู้อำนวยการสำนักศิลปะและวัฒนธรรม	

หน่วยงาน	ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/	วัตถุประสงค์ของ การควบคุม	งบประมาณ	ตัวชี้วัด(KPI) โครงการ/ กิจกรรม	ระยะเวลา ดำเนินงาน/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
			เกี่ยวกับระเบียบ ข้อบังคับทางราชการใน การดำเนินการจัดซื้อจัด จ้าง เพื่อสร้างความรู้ ความเข้าใจ 3.ผู้บริหารทำการกำกับ ควบคุม ดูแล การ ปฏิบัติงานของบุคลากร ให้เป็นไปตามระเบียบ ข้อบังคับทางราชการใน การดำเนินการจัดซื้อจัด จ้าง	2.ผู้บริหารมีการ ส่งเสริม สนับสนุนให้ บุคลากรเข้ารับการ อบรมเกี่ยวกับระเบียบ ข้อบังคับทางราชการใน การดำเนินการจัดซื้อ จัดจ้าง เพื่อสร้างความรู้ ความเข้าใจ 3.ผู้บริหารทำการกำกับ ควบคุม ดูแล การ ปฏิบัติงานของบุคลากร ให้เป็นไปตามระเบียบ ข้อบังคับทางราชการใน การดำเนินการจัดซื้อ จัดจ้าง ผ่านการประชุม คณะกรรมการบริหาร สำนักศิลปะและ วัฒนธรรม			ราชการ ไม่เกิน 1 เรื่อง	- รอง ผู้อำนวยการ ฝ่ายบริหารและ ประกัน คุณภาพ -บุคลากรที่ เกี่ยวข้อง	
3.สำนักวิทยบริการ และเทคโนโลยี สารสนเทศ	การจัดซื้อจัด จ้างพัสดุขาด ประสิทธิภาพ	การใช้ดุลพินิจ ของเจ้าหน้าที่ใน การจัดซื้อจัดจ้าง	1.ให้ผู้บังคับบัญชาทุก ระดับกำกับติดตามและ ตรวจสอบการจัดซื้อจัด	1.รายงานผลการจัดซื้อ จัดจ้างให้คณะกรรมการ บริหารสำนักวิทย	เพื่อให้การใช้ดุลพินิจ ของเจ้าหน้าที่ในการ จัดซื้อจัดจ้างด้วยวิธีการ	-	ประสิทธิภาพใน การใช้ งบประมาณ	ระยะเวลา ดำเนินงาน 1 ต.ค. 66 -	

หน่วยงาน	ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/	วัตถุประสงค์ของการควบคุม	งบประมาณ	ตัวชี้วัด(KPI) โครงการ/ กิจกรรม	ระยะเวลา ดำเนินงาน/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
		ด้วยวิธีการ เฉพาะเจาะจง	จ้างของบุคลากรอย่าง เข้มงวด 2.จัดทำสรุปผลการจัดซื้อ จัดจ้างของสำนักวิทย บริการฯ และรายงาน คณะกรรมการบริหาร สำนักวิทยบริการฯ เป็น ประจำทุกเดือน 3.สร้างความตระหนักถึง จริยธรรมและ จรรยาบรรณของ บุคลากรภาครัฐบาลให้แก่ บุคลากรของสำนักวิทย บริการฯ อย่างสม่ำเสมอ	บริการฯ ทราบเป็น ประจำทุกเดือน 2.ประชาสัมพันธ์ นโยบายการปฏิบัติงาน โดยยึดหลักจริยธรรม และจรรยาบรรณของ บุคลากรภาครัฐบาล ให้แก่บุคลากรของ สำนักวิทยบริการฯ อย่าง สม่ำเสมอผ่านช่องทาง ต่าง ๆ 3.จัดกิจกรรมการ แลกเปลี่ยนเรียนรู้ (KM) เรื่องการจัดซื้อจัด จ้าง	เฉพาะเจาะจงมีความ ละเอียดรอบคอบ และ เป็นไปด้วยความ โปร่งใส		30 ก.ย. 67 ผู้รับผิดชอบ 1.รอง ผู้อำนวยการ สำนักวิทย บริการฯ (ฝ่าย บริหาร) 2.รักษาการ หัวหน้า สำนักงาน ผู้อำนวยการ 3.นางวิภารัตน์ ศรีเพชร		
4.สำนักงาน อธิการบดี	การทุจริตใน กระบวนการ จัดซื้อจัดจ้าง ของโครงการ ต่าง ๆ	ผลประโยชน์ทับ ซ้อนเนื่องจากการ เสนอ ผลประโยชน์ จากบริษัทหรือ ห้างร้านต่าง ๆ ที่	1. ผู้บริหารมหาวิทยาลัย ได้ส่งเสริมการดำเนินงาน ด้วยคุณธรรมและความ โปร่งใสของมหาวิทยาลัย ราชภัฏนครสวรรค์ (ITA) โดย ประกาศเจตนารมณ์	1. ผู้บริหาร มหาวิทยาลัยได้ส่งเสริม การดำเนินงานด้วย คุณธรรมและความ โปร่งใสของ มหาวิทยาลัยราชภัฏ	1. เพื่อให้การ ดำเนินงานเป็นไปตาม กระบวนการ จัดซื้อจัดจ้าง อย่าง ถูกต้องไม่เปิดช่องว่าง	ไม่ใช่ งบประมาณ	ข้อร้องเรียนการ ทุจริตและ ประพฤติมิชอบ	30 กันยายน 2567 /ผู้อำนวยการ สำนักงาน อธิการบดี	

หน่วยงาน	ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/	วัตถุประสงค์ของการควบคุม	งบประมาณ	ตัวชี้วัด(KPI) โครงการ/ กิจกรรม	ระยะเวลา ดำเนินงาน/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
		มีธุรกรรมต่อหน่วยงาน	<p>ในการปฏิบัติงานโดยต่อต้านและปลอดการทุจริตในองค์กร</p> <p>2. ผู้บริหารมหาวิทยาลัยมีการกำกับ ควบคุม ดูแลให้หน่วยงานภายในมหาวิทยาลัยดำเนินงานตามกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560</p> <p>3. การเผยแพร่พระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560</p> <p>4. การส่งเสริมให้หน่วยงานของมหาวิทยาลัยดำเนินการ</p>	<p>นครสวรรค์ (ITA) โดยประกาศเจตนารมณ์ในการปฏิบัติงานโดยต่อต้านและปลอดการทุจริตในองค์กร</p> <p>2. มีการประกาศมหาวิทยาลัยส่งเสริมการดำเนินงานด้วยคุณธรรมและความโปร่งใสของมหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์ ในเรื่อง “นโยบายไม่รับของขวัญและของกำนัลทุกชนิดจากการปฏิบัติหน้าที่ (No Gift Policy) พ.ศ.2565”</p> <p>3. ผู้บริหารมหาวิทยาลัย มีการกำกับ ควบคุม ดูแลให้หน่วยงานภายใน</p>	<p>จนทำให้เกิดผลประโยชน์ทับซ้อน</p> <p>2. เพื่อให้ดำเนินงานเป็นไปตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.2560</p>			ผู้อำนวยการกองกลาง	

หน่วยงาน	ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/	วัตถุประสงค์ของ การควบคุม	งบประมาณ	ตัวชี้วัด(KPI) โครงการ/ กิจกรรม	ระยะเวลา ดำเนินงาน/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
			<p>ตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560</p> <p>5. มีการรายงานสรุปผลการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างเป็นประจำทุกปี</p> <p>6. มีการประชาสัมพันธ์และเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารการจัดซื้อจัดจ้างผ่านเว็บไซต์</p>	<p>มหาวิทยาลัย ดำเนินงานตาม กระบวนการจัดซื้อจัด จ้างให้เป็นไปตาม พระราชบัญญัติการ จัดซื้อจัดจ้างและการ บริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.2560</p> <p>4. มหาวิทยาลัยมีการ ติดตาม และให้ คำปรึกษาต่อการ ดำเนินงานของ หน่วยงานภายใน มหาวิทยาลัยให้ ดำเนินงานตาม พระราชบัญญัติการ จัดซื้อจัดจ้างและการ บริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.2560</p> <p>5. มีการรายงาน สรุปผลการดำเนินการ</p>					

หน่วยงาน	ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/	วัตถุประสงค์ของ การควบคุม	งบประมาณ	ตัวชี้วัด(KPI) โครงการ/ กิจกรรม	ระยะเวลา ดำเนินงาน/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
				จัดซื้อจัดจ้างเป็นประจำทุกปีและเผยแพร่สู่ผ่านเว็บไซต์มหาวิทยาลัย 6. มีการประชาสัมพันธ์และเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารการจัดซื้อจัดจ้าง ผ่านเว็บไซต์					
5.คณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี	กระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง	การจัดซื้อจัดจ้างผิดระเบียบ	1. ให้ความรู้เรื่องระเบียบการพัสดุ 2. ทำแผนผัง (Flow Chart) หรือคู่มือปฏิบัติงานการดำเนินการการจัดซื้อ/จัด จ้าง/ตรวจรับ 3. ส่งเสริมวิจัยการทำงานสู่งานวิจัย (R2R) ของบุคลากรสายสนับสนุน	1.ประชุมให้ความรู้แก่บุคลากรในการจัดซื้อจัดจ้างอย่างถูกระเบียบ 2.ศึกษาคู่มือปฏิบัติงานการดำเนินการการจัดซื้อจัดจ้าง การตรวจรับ ให้เป็นไปตามระเบียบ	เพื่อให้บุคลากรมีความรู้ความเข้าใจในกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างอย่างถูกระเบียบ	ไม่ใช้งบประมาณ	บุคลากรได้รับความรู้ ความเข้าใจในกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างอย่างถูกระเบียบ โดยมีเรื่องแก้ไขไม่เกินร้อยละ 50	1 ต.ค.66–30 ก.ย. 67 รองคณบดีฝ่ายบริหาร หัวหน้าสำนักงานคณบดี	

หน่วยงาน	ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/	วัตถุประสงค์ของ การควบคุม	งบประมาณ	ตัวชี้วัด(KPI) โครงการ/ กิจกรรม	ระยะเวลา ดำเนินงาน/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
6.สถาบันวิจัยและพัฒนา	การจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามระเบียบข้อบังคับทางราชการ	บุคลากรขาดความรู้ ความเข้าใจในระเบียบข้อบังคับทางราชการในการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง	1. ผู้บริหารกำกับดูแล ควบคุมและติดตามการเบิกจ่ายงบประมาณจากโครงการต่าง ๆ 2. ถ่ายทอดองค์ความรู้ สร้างความเข้าใจเกี่ยวกับการเบิกจ่ายงบประมาณจากโครงการต่าง ๆ ผ่านการประชุมชี้แจง 3. การปฏิบัติตามระเบียบ และข้อกำหนดต่าง ๆ ที่เกี่ยวกับการเบิกจ่ายงบประมาณจากโครงการต่าง ๆ 4. ทำหนังสือชี้แจง ขั้นตอนกระบวนการ เบิกจ่ายแก่ผู้ประกอบการทราบ	1. ผู้บริหารส่งเสริม สนับสนุนให้บุคลากร เข้ารับการฝึกอบรมในเรื่องระเบียบข้อบังคับทางราชการในการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง 2. ผู้บริหารกำกับ ควบคุม ดูแล การปฏิบัติงานของบุคลากร ให้เป็นไปตามระเบียบข้อบังคับทางราชการในการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง ผ่านการประชุม คณะกรรมการบริหาร	เพื่อให้การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างเป็นไปตามระเบียบข้อบังคับทางราชการ	ไม่ใช่ งบประมาณ	จำนวน เรื่อง แก้ไขในการจัดซื้อจัดจ้างไม่เกิน 2 ครั้ง ต่อปีงบประมาณ	ตลอด ปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 สถาบันวิจัย และพัฒนา -ผู้อำนวยการ -รอง ผู้อำนวยการ ฝ่ายบริหาร	

หน่วยงาน	ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	มาตรการในการบริหาร จัดการความเสี่ยง	กระบวนการ ปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/	วัตถุประสงค์ของ การควบคุม	งบประมาณ	ตัวชี้วัด(KPI) โครงการ/ กิจกรรม	ระยะเวลา ดำเนินงาน/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
ด้านที่ 4 การบริหารงานบุคคล									
1.สำนักศิลปะและ วัฒนธรรม	การปฏิบัติงาน ของบุคลากร เกิดความ ผิดพลาด	ระบบการเบิกจ่าย งบประมาณมีการ เปลี่ยนแปลง ทำ ให้เกิดความ ผิดพลาดจากการ ขาดความรู้ ความ เข้าใจ และความ ทันสมัยของข้อมูล	1.ส่งเสริม สนับสนุนให้ บุคลากรทำการศึกษา เกี่ยวกับระบบการ เบิกจ่ายงบประมาณที่มี การเปลี่ยนแปลง เพื่อ สร้างความรู้ ความเข้าใจ 2.ส่งเสริม สนับสนุนให้ บุคลากรเข้ารับการอบรม เกี่ยวกับระบบการ เบิกจ่ายงบประมาณ เพื่อ สร้างความรู้ ความเข้าใจ 3.ผู้บริหารทำการกำกับ ควบคุม ดูแล กระบวนการ ขั้นตอนใน การเบิกจ่ายงบประมาณ ของบุคลากร เพื่อป้องกัน ความผิดพลาด	1.ผู้บริหารมีการ ส่งเสริม สนับสนุนให้ บุคลากรทำการศึกษา เกี่ยวกับระบบการ เบิกจ่ายงบประมาณที่มี การเปลี่ยนแปลง เพื่อ สร้างความรู้ ความ เข้าใจ 2.ผู้บริหารมีการ ส่งเสริม สนับสนุนให้ บุคลากรเข้ารับการ อบรมเกี่ยวกับระบบ การเบิกจ่าย งบประมาณ เพื่อสร้าง ความรู้ ความเข้าใจ 3.ผู้บริหารทำการกำกับ ควบคุม ดูแล กระบวนการ ขั้นตอน ในการเบิกจ่าย งบประมาณของ	เพื่อให้การปฏิบัติงาน ของบุคลากรไม่เกิด ความผิดพลาด	-	จำนวนเรื่องใน การเบิกจ่าย งบประมาณที่ เกิดความ ผิดพลาด ไม่เกิน 1 เรื่อง	ตลอด ปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 - ผู้อำนวยการ สำนักศิลปะ และวัฒนธรรม - รอง ผู้อำนวยการ ฝ่ายบริหารและ ประกัน คุณภาพ - บุคลากรที่ เกี่ยวข้อง	

หน่วยงาน	ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ วัฒนธรรม	วัตถุประสงค์ของ การควบคุม	งบประมาณ	ตัวชี้วัด(KPI) โครงการ/ กิจกรรม	ระยะเวลา ดำเนินงาน/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
				บุคลากร เพื่อป้องกัน ความผิดพลาด ผ่าน การประชุม คณะกรรมการบริหาร สำนักศิลปะและ วัฒนธรรม					
2.คณะมนุษยศาสตร์ และสังคมศาสตร์	บุคลากรไม่มี ความรู้และ ความเข้าใจที่ดี พอในกา ปฏิบัติงาน ราชการให้ เป็นไปตาม ระเบียบ และข้อบังคับ มหาวิทยาลัย ฯ	ความผิดพลาดใน การดำเนิน โครงการ/ กิจกรรม ทำให้ เกิดความล่าช้าใน การปฏิบัติงานและ ก่อให้เกิดความ เสียหาย	1.จัดการความรู้ (KM) เพื่อสร้างความตระหนัก และรับรู้ ในการปฏิบัติ ราชการ 2.ปรับโครงสร้างของ องค์กรตาม Function ทันสมัย และง่ายต่อการ บริหารจัดการ 3.สร้างคู่มือ หรือชุด ความรู้ให้แก่คณาจารย์ เพื่อให้เข้าใจในแนวทาง ปฏิบัติงานที่ถูกต้อง 4.กำกับ ติดตาม และตรวจสอบ โดยการ	1.ดำเนินกาประชาสัมพันธ์ หลักสูตร และภาพลักษณ์ องค์กรกับชุมชน และท้องถิ่น 2จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ ข้อมูลเกี่ยวกับคณะ หลักสูตร และเผยแพร่ ผ่าน Social Media สถานศึกษา ฯลฯ 3. สร้างเครือข่ายกับศิษย์ เก่า และจัดตั้งทีมงาน ประชาสัมพันธ์ดำเนินการ อย่างต่อเนื่อง	1.เพื่อคงจำนวนนักศึกษาที่ มีอยู่เดิมให้สำเร็จ การศึกษาตามจำนวนแรก เข้า 2.เพื่อให้มีจำนวนนักศึกษา เป็นไปตามแผนการรับ นักศึกษาหรือมากกว่า	ไม่ใช้ งบประมาณ	ร้อยละของ จำนวนนักศึกษา ที่เข้าศึกษาต่อ เพิ่มขึ้น	ปีงบประมาณ 2567	-

หน่วยงาน	ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/	วัตถุประสงค์ของ การควบคุม	งบประมาณ	ตัวชี้วัด(KPI) โครงการ/ กิจกรรม	ระยะเวลา ดำเนินงาน/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
			ประชุม ชี้แจง และให้ คำปรึกษา						
3.สถาบันวิจัยและ พัฒนา	ความผิดพลาด ในการ ปฏิบัติงานของ บุคลากร	ระบบการเบิกจ่าย งบประมาณมีการ เปลี่ยนแปลงทำให้ บุคลากร ปรับตัวไม่ทันและ ยังขาดทักษะ ความเข้าใจ	1. ส่งเสริมให้บุคลากร เข้ารับการฝึกอบรม ระบบการเบิกจ่าย งบประมาณเพื่อพัฒนา ทักษะ 2. ถ่ายทอดองค์ความรู้ ภายในหน่วยงานเพื่อ สร้างความเข้าใจเพื่อลด ความผิดพลาดที่อาจ เกิดขึ้น 3. ผู้บริหารติดตามการ ดำเนินงานเพื่อร่วมแก้ไข ให้ทันที่เพื่อลดความ เสียหายที่อาจเกิดขึ้น	1. ผู้บริหารมีการ ส่งเสริม สนับสนุนให้ บุคลากรทำการศึกษา เกี่ยวกับระบบการ เบิกจ่ายงบประมาณที่มี การเปลี่ยนแปลง เพื่อ สร้างความรู้ ความ เข้าใจ 2. ผู้บริหารมีการ ส่งเสริม สนับสนุนให้ บุคลากรเข้ารับการ อบรมเกี่ยวกับระบบ การเบิกจ่าย งบประมาณ เพื่อสร้าง ความรู้ ความเข้าใจ 3. ผู้บริหารทำการ กำกับ ควบคุม ดูแล กระบวนการ ขั้นตอน ในการเบิกจ่าย	เพื่อให้การปฏิบัติงาน ของบุคลากรไม่เกิด ความผิดพลาด	ไม่ใช้ งบประมาณ	จำนวนเรื่องใน การเบิกจ่าย งบประมาณที่ เกิดความ ผิดพลาด ไม่เกิน 1 เรื่อง	ตลอด ปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 สถาบันวิจัย และพัฒนา -ผู้อำนวยการ -รอง ผู้อำนวยการ ฝ่ายบริหาร	

หน่วยงาน	ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	มาตรการในการบริหาร จัดการความเสี่ยง	กระบวนการ ปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ กิจกรรม	วัตถุประสงค์ของ การควบคุม	งบประมาณ	ตัวชี้วัด(KPI) โครงการ/ กิจกรรม	ระยะเวลา ดำเนินงาน/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
				งบประมาณของ บุคลากร เพื่อป้องกัน ความผิดพลาด ผ่าน การประชุม คณะกรรมการบริหาร					

ตารางการวิเคราะห์ปัจจัยความเสี่ยง ผลกระทบ และมาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง
การวิเคราะห์ความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ (ITA1_NSRU)
มหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

การวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ
(ตารางวิเคราะห์ปัจจัยความเสี่ยง ผลกระทบ และแนวทางการป้องกันความเสี่ยง)

ITA1_NSRU

มหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 เดือน มีนาคม 2567

หน่วยงาน	ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง (คะแนน)			มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	การตอบสนองความเสี่ยง	ระยะเวลา/ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
			โอกาส	ความรุนแรง	ระดับ				
ด้านที่ 1 การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติ การอำนวยความสะดวก ในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. 2558									
1.สำนักส่งเสริมวิชาการและงานทะเบียน	การอนุมัติ อนุญาต ให้กระทำการที่ขัดกับระเบียบ ข้อบังคับ	การอนุมัติ อนุญาตให้ มีการเบียดบังพัสดุ ครุภัณฑ์ของทางราชการ ไปในเรื่องส่วนตัว	1	4	4 (ต่ำ)	1.ประชาชนสัมพันธ์ให้ความรู้เรื่อง กฎ ระเบียบ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานให้แก่บุคลากรภายในหน่วยงาน รับทราบ 2.สร้างจิตสำนึกที่ดีในด้านคุณธรรม จริยธรรม และจรรยาบรรณวิชาชีพ ทั้งต่อตนเอง องค์กร และผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ให้แก่บุคลากรภายในหน่วยงาน	<input checked="" type="checkbox"/> การหลีกเลี่ยง <input type="checkbox"/> การลด/ควบคุม <input type="checkbox"/> การยอมรับ <input type="checkbox"/> การถ่ายโอนความเสี่ยง	ระยะเวลา : ไตรมาส 1-4 ผู้รับผิดชอบ : กลุ่มงานบริหารฯ ผู้กำกับดูแล : รองผู้อำนวยการ	

หน่วยงาน	ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง (คะแนน)			มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	การตอบสนองความเสี่ยง	ระยะเวลา/ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
			โอกาส	ความรุนแรง	ระดับ				
						3.แต่งตั้งผู้รับผิดชอบงานด้านพัสดุ ครุภัณฑ์ พร้อมทั้งผู้ควบคุมการปฏิบัติงาน 4.จัดทำทะเบียนคุมครุภัณฑ์ และการใช้งานครุภัณฑ์ในการปฏิบัติงาน			
2.คณะเทคโนโลยีการเกษตรและเทคโนโลยีอุตสาหกรรม	การตรวจสอบเอกสารผิดพลาด ไม่ครบถ้วน	การส่งเอกสารเบิกจ่ายงบประมาณ ไม่ครบถ้วนตามที่ระบุในคำขอ แต่มีการรับเรื่องไว้ตรวจสอบเบื้องต้น	4	3	12 (สูง)	1. คณะฯ มีการกำกับติดตาม ควบคุม ดูแลการดำเนินการด้านเอกสาร รวมถึงการเบิกจ่ายให้ เป็นไปตามระเบียบ ข้อบังคับของมหาวิทยาลัย และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง 2. การให้ความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับระเบียบ ข้อบังคับเกี่ยวกับการเบิกจ่ายและจัดทำคู่มือ แสดงขั้นตอนและวิธีการเบิกจ่าย เพื่อให้ผู้ที่เกี่ยวข้องสามารถดำเนินการได้อย่างถูกต้อง	<input type="checkbox"/> การหลีกเลี่ยง <input checked="" type="checkbox"/> การลด/ควบคุม <input type="checkbox"/> การยอมรับ <input type="checkbox"/> การถ่ายโอน ความเสี่ยง	ปีงบประมาณ 2567 / -รองคณบดีฝ่ายบริหาร -รักษาการหัวหน้าสำนักงาน คณบดี	

หน่วยงาน	ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง (คะแนน)			มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	การตอบสนองความเสี่ยง	ระยะเวลา/ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
			โอกาส	ความรุนแรง	ระดับ				
						3. การกำหนดมาตรการควบคุม			
ด้านที่ 2 การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ									
1.สำนักส่งเสริมวิชาการและงานทะเบียน	การใช้อำนาจหน้าที่ตามตำแหน่งงานโดยมิชอบ	เรียกรับประโยชน์ (ของขวัญ สินน้ำใจ หรือ สินบน) จากภายนอก เพื่อความก้าวหน้าหรือสิ่งตอบแทนในรูปแบบอื่น ๆ	1	4	4 (ต่ำ)	1.ประชาสัมพันธ์ให้ความรู้เรื่อง กฎ ระเบียบ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานให้แก่บุคลากรภายในหน่วยงาน รับทราบ 2.สร้างจิตสำนึกที่ดีในด้าน คุณธรรม จริยธรรม และ จรรยาบรรณวิชาชีพ ทั้ง ต่อตนเอง องค์กร และผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ให้แก่บุคลากรภายในหน่วยงาน 3.จัดทำและเผยแพร่ ขั้นตอน/กระบวนการ ให้บริการงานตามพันธกิจ และการปฏิบัติงานของบุคลากร ให้ผู้รับบริการ หรือผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย	<input type="checkbox"/> การหลีกเลี่ยง <input checked="" type="checkbox"/> การลด/ควบคุม <input type="checkbox"/> การยอมรับ <input type="checkbox"/> การถ่ายโอน ความเสี่ยง	ระยะเวลา : ไตรมาส 1-4 ผู้รับผิดชอบ : กลุ่มงาน บริหารฯ ผู้กำกับดูแล : รอง ผู้อำนวยการ	

หน่วยงาน	ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง (คะแนน)			มาตรการในการบริหาร จัดการความเสี่ยง	การตอบสนอง ความเสี่ยง	ระยะเวลา/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
			โอกาส	ความ รุนแรง	ระดับ				
						<p>รับทราบโดยทั่วกัน เพื่อให้ กระบวนการปฏิบัติงาน/ การให้บริการเป็นไปด้วย ความโปร่งใส</p> <p>4.กำกับ ดูแลให้บุคลากร ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ เรื่องการขอรับ สินน้ำใจ อย่างเคร่งครัด</p>			
2.คณะมนุษยศาสตร์ และสังคมศาสตร์	การเบิกจ่ายงบประมาณไม่ เป็นไปตามแผน ที่กำหนดไว้	การเบิกจ่าย งบประมาณ ในการดำเนิน โครงการ/กิจกรรมไม่ เป็นไปตามแผน การใช้จ่ายงบประมาณ ตามไตรมาส ไม่เป็นไป ตามระเบียบ และเกิด ความล่าช้า	4	4	16 (สูง)	<p>1.สร้างความตระหนัก ความรู้ และความเข้าใจ ให้แก่บุคลากรเกี่ยวกับการ ใช้จ่ายงบประมาณ ให้เป็นไปตามระเบียบแผน</p> <p>2.กำหนดนโยบายและ แนวทางการใช้จ่าย งบประมาณให้เป็นไปตาม แผนยุทธศาสตร์ ตั้งแต่ต้น น้ำกลางน้ำ และปลายน้ำ</p> <p>3.กำกับ ติดตาม และ ตรวจสอบการใช้จ่าย</p>	<input type="checkbox"/> การหลีกเลี่ยง <input checked="" type="checkbox"/> การลด/ควบคุม <input type="checkbox"/> การยอมรับ <input type="checkbox"/> การถ่ายโอน ความเสี่ยง	ปีงบประมาณ 2567	

หน่วยงาน	ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง (คะแนน)			มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	การตอบสนองความเสี่ยง	ระยะเวลา/ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
			โอกาส	ความรุนแรง	ระดับ				
						งบประมาณให้เป็นไปตามแผน สนว. และระเบียบว่าด้วยการเบิก-จ่ายงบประมาณ			
3.สำนักงานอธิการบดี	การเบิกจ่ายงบประมาณผิดพลาด	การเบิกจ่ายงบประมาณที่ไม่ถูกต้องตามระเบียบ	2	4	8 (ปานกลาง)	<p>1. ผู้บริหารมีกำกับดูแลควบคุม และติดตามการเบิกจ่ายงบประมาณจากโครงการต่าง ๆ</p> <p>2. มีการให้ความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการเบิกจ่ายงบประมาณจากโครงการต่าง ๆ ได้อย่างถูกต้องและเหมาะสมตามสถานการณ์ปัจจุบัน</p> <p>3. การปฏิบัติตามระเบียบ และข้อกำหนดต่าง ๆ ที่เกี่ยวกับการเบิกจ่ายงบประมาณจากโครงการต่าง ๆ</p> <p>4. หน่วยงานกลางอย่างกลุ่มงานคลังมีการ</p>	<input type="checkbox"/> การหลีกเลี่ยง <input type="checkbox"/> การลด/ควบคุม <input checked="" type="checkbox"/> การยอมรับ <input type="checkbox"/> การถ่ายโอน ความเสี่ยง	30 กันยายน 2567 /ผู้อำนวยการสำนักงานอธิการบดี ผู้อำนวยการ ทั้ง 3 กองงาน	

หน่วยงาน	ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง (คะแนน)			มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	การตอบสนองความเสี่ยง	ระยะเวลา/ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
			โอกาส	ความรุนแรง	ระดับ				
						ตรวจสอบการเบิกจ่ายงบประมาณจากโครงการต่าง ๆ ให้เป็นไปตามระเบียบกระทรวงการคลัง และระเบียบต่างๆของมหาวิทยาลัยที่เกี่ยวข้อง ก่อนที่ผู้บริหารจะดำเนินการอนุมัติในชั้นตอนสุดท้าย			
ด้านที่ 3 การจัดซื้อจัดจ้าง									
1.สำนักงานส่งเสริมวิชาการและงานทะเบียน	การเกิดผลประโยชน์ทับซ้อนในการปฏิบัติงาน	จัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามระเบียบเอื้อประโยชน์ต่อพวกพ้อง	1	4	4 (ต่ำ)	1.ประชาสัมพันธ์ให้ความรู้เรื่อง กฎ ระเบียบ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานด้านการจัดซื้อจัดจ้าง ให้แก่ผู้รับผิดชอบ และผู้ที่เกี่ยวข้องทราบ 2.จัดส่งบุคลากรผู้เกี่ยวข้อง เข้าร่วมอบรมเกี่ยวกับระเบียบ แนวปฏิบัติ และวิธีการ	<input type="checkbox"/> การหลีกเลี่ยง <input checked="" type="checkbox"/> การลด/ควบคุม <input type="checkbox"/> การยอมรับ <input type="checkbox"/> การถ่ายโอนความเสี่ยง	ระยะเวลา : ไตรมาส 1-4 ผู้รับผิดชอบ : กลุ่มงานบริหารฯ ผู้กำกับดูแล : รองผู้อำนวยการ	

หน่วยงาน	ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง (คะแนน)			มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	การตอบสนองความเสี่ยง	ระยะเวลา/ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
			โอกาส	ความรุนแรง	ระดับ				
						ปฏิบัติงานที่ถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ 3.สอบทานการปฏิบัติงาน/เอกสารโดยหัวหน้าเจ้าหน้าที่พัสดุ			
2.สำนักศิลปะและวัฒนธรรม	การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามระเบียบข้อบังคับทางราชการ	บุคลากรขาดความรู้ความเข้าใจในระเบียบข้อบังคับทางราชการในการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง	2	4	8 (ปานกลาง)	1.ส่งเสริม สนับสนุนให้บุคลากรทำการศึกษาระเบียบข้อบังคับทางราชการในการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง 2.ส่งเสริม สนับสนุนให้บุคลากรเข้ารับการอบรมเกี่ยวกับระเบียบข้อบังคับทางราชการในการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง เพื่อสร้างความรู้ ความเข้าใจ 3.ผู้บริหารทำการกำกับควบคุม ดูแล การปฏิบัติงานของบุคลากรให้เป็นไปตามระเบียบ	<input type="checkbox"/> การหลีกเลี่ยง <input checked="" type="checkbox"/> การลด/ควบคุม <input type="checkbox"/> การยอมรับ <input type="checkbox"/> การถ่ายโอนความเสี่ยง	<p>ตลอด</p> <p>ปีงบประมาณ พ.ศ. 2567</p> <p>- ผู้อำนวยการสำนักศิลปะและวัฒนธรรม</p> <p>- รองผู้อำนวยการฝ่ายบริหารและประกันคุณภาพ</p> <p>- บุคลากรที่เกี่ยวข้อง</p>	

หน่วยงาน	ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง (คะแนน)			มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	การตอบสนองความเสี่ยง	ระยะเวลา/ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
			โอกาส	ความรุนแรง	ระดับ				
						ข้อบังคับทางราชการในการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง			
3.สำนักวิทยบริการและเทคโนโลยีสารสนเทศ	การจัดซื้อจัดจ้างพัสดุขาดประสิทธิภาพ	การใช้ดุลพินิจของเจ้าหน้าที่ในการจัดซื้อจัดจ้างด้วยวิธีการเฉพาะเจาะจง	3	3	9 (ปานกลาง)	<p>1.ให้ผู้บังคับบัญชาทุกระดับกำกับติดตามและตรวจสอบการจัดซื้อจัดจ้างของบุคลากรอย่างเข้มงวด</p> <p>2.จัดทำสรุปผลการจัดซื้อจัดจ้างของสำนักวิทยบริการฯ และรายงานคณะกรรมการบริหารสำนักวิทยบริการฯ เป็นประจำทุกเดือน</p> <p>3.สร้างความตระหนักถึงจริยธรรมและจรรยาบรรณของบุคลากรภาครัฐบาลให้แก่บุคลากรของสำนักวิทยบริการฯ อย่างสม่ำเสมอ</p>	<input type="checkbox"/> การยอมรับ <input checked="" type="checkbox"/> การลด/ควบคุม <input type="checkbox"/> การยกเลิก <input type="checkbox"/> การถ่ายโอน ความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินงาน 1 ต.ค. 66 – 30 ก.ย. 67 ผู้รับผิดชอบ 1.รองผู้อำนวยการสำนักวิทยบริการฯ (ฝ่ายบริหาร) 2.รักษาการหัวหน้าสำนักงานผู้อำนวยการ 3.นางวิภารัตน์ ศรีเพชร	

หน่วยงาน	ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง (คะแนน)			มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	การตอบสนองความเสี่ยง	ระยะเวลา/ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
			โอกาส	ความรุนแรง	ระดับ				
4.สำนักงานอธิการบดี	1.การจัดหาพัสดุไม่ถูกต้อง	การจัดหาพัสดุ กรณีวงเงินเกิน 500,000 บาท ตามระเบียบฯ ให้อยู่ในดุลยพินิจของคณะกรรมการพิจารณาผลการจัดซื้อจัดจ้างทำให้เกิดปัญหาในการตีความสรุปผลการจัดซื้อจัดจ้าง	2	3	6 (ปานกลาง)	1. ผู้บริหารมหาวิทยาลัยมีการกำกับ ควบคุม ดูแลให้หน่วยงานภายในมหาวิทยาลัยดำเนินงานตามกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.2560 2. การส่งเสริมให้หน่วยงานของมหาวิทยาลัยดำเนินการตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560 3. การเผยแพร่พระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.2560 รวมทั้งแนวทางปฏิบัติที่ดี	<input type="checkbox"/> การหลีกเลี่ยง <input type="checkbox"/> การลด/ควบคุม <input checked="" type="checkbox"/> การยอมรับ <input type="checkbox"/> การถ่ายโอนความเสี่ยง	30 กันยายน 2567 /ผู้อำนวยการสำนักงานอธิการบดี ผู้อำนวยการทั้ง 3 กองงาน	การจัดหาพัสดุไม่ถูกต้อง

หน่วยงาน	ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง (คะแนน)			มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	การตอบสนองความเสี่ยง	ระยะเวลา/ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
			โอกาส	ความรุนแรง	ระดับ				
						<p>เป็นลำดับขั้นตอนที่ชัดเจนให้บุคลากรที่เกี่ยวข้องได้ปฏิบัติได้อย่างถูกต้อง</p> <p>4. หน่วยงานกลางอย่างกลุ่มงานพัสดุและกลุ่มงานคลังมีการตรวจสอบการเบิกจ่ายงบประมาณจากจัดซื้อพัสดุ ให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.2560 และระเบียบต่าง ๆ ของมหาวิทยาลัยที่เกี่ยวข้อง ก่อนที่ผู้บริหารจะดำเนินการอนุมัติในขั้นตอนสุดท้าย</p> <p>5. มีการรายงานสรุปผลการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างเป็นประจำทุกปี</p>			

หน่วยงาน	ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง (คะแนน)			มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	การตอบสนองความเสี่ยง	ระยะเวลา/ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
			โอกาส	ความรุนแรง	ระดับ				
	2.การทุจริตในกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างของโครงการต่าง ๆ	ผลประโยชน์ทับซ้อนเนื่องจากการเสนอผลประโยชน์จากบริษัทหรือห้างร้านต่าง ๆ ที่มีธุรกรรมต่อหน่วยงาน	3	3	9 (ปานกลาง)	1. ผู้บริหารมหาวิทยาลัยได้ส่งเสริมการดำเนินงานด้วยคุณธรรมและความโปร่งใสของมหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์ (ITA) โดยประกาศเจตนารมณ์ในการปฏิบัติงานโดยต่อต้านและปลอดการทุจริตในองค์กร 2. ผู้บริหารมหาวิทยาลัยมีการกำกับ ควบคุมดูแลให้หน่วยงานภายในมหาวิทยาลัยดำเนินงานตามกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560	<input type="checkbox"/> การหลีกเลี่ยง <input checked="" type="checkbox"/> การลด/ควบคุม <input type="checkbox"/> การยอมรับ <input type="checkbox"/> การถ่ายโอนความเสี่ยง	30 กันยายน 2567 /ผู้อำนวยการสำนักงานอธิการบดี ผู้อำนวยการกองกลาง	

หน่วยงาน	ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง (คะแนน)			มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	การตอบสนองความเสี่ยง	ระยะเวลา/ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
			โอกาส	ความรุนแรง	ระดับ				
						3. การเผยแพร่พระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560 4. การส่งเสริมให้หน่วยงานของมหาวิทยาลัยดำเนินการตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560 5. มีการรายงานสรุปผลการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างเป็นประจำทุกปี 6. มีการประชาสัมพันธ์และเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารการจัดซื้อจัดจ้างผ่านเว็บไซต์			

หน่วยงาน	ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง (คะแนน)			มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	การตอบสนองความเสี่ยง	ระยะเวลา/ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
			โอกาส	ความรุนแรง	ระดับ				
5.คณะวิทยาการจัดการ	การเบิกจ่ายงบประมาณ	ดำเนินการเบิกจ่ายเรื่องการจัดจ้างตามอัตราระเบียบกระทรวงการคลังแต่ความเป็นจริงจ่ายให้กับผู้รับจ้างไม่ตรงกับที่เบิกงบประมาณออกมา	3	3	9 (สูง)	<p>1.ให้บุคลากรดำเนินงานโดยยึดประกาศมหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์ เรื่องนโยบายการดำเนินงานด้วยคุณธรรมและความโปร่งใสของมหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์ พ.ศ. 2565</p> <p>2.ให้บุคลากรดำเนินงานโดยยึดประกาศมหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์ เรื่องมาตรการส่งเสริมคุณธรรมและความโปร่งใส ด้านการบริหารงบประมาณและการใช้จ่ายงบประมาณ พ.ศ. 2565</p> <p>3.ควบคุม กำกับ ดูแลงบประมาณใช้จ่าย หรือการเบิกจ่ายอย่างเคร่งครัด โดยรายงานผลการ</p>	<input type="checkbox"/> การหลีกเลี่ยง <input checked="" type="checkbox"/> การลด/ควบคุม <input type="checkbox"/> การยอมรับ <input type="checkbox"/> การถ่ายโอนความเสี่ยง	รองคณบดีฝ่ายบริหาร ปีงบประมาณ 2567	

หน่วยงาน	ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง (คะแนน)			มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	การตอบสนองความเสี่ยง	ระยะเวลา/ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
			โอกาส	ความรุนแรง	ระดับ				
						<p>เบิกจ่ายงบประมาณและรายงานผลตามคำรับรองการปฏิบัติราชการของหน่วยรับงบประมาณต่อมหาวิทยาลัย รอบ 6 เดือน และ 12 เดือน</p> <p>4.จัดทำช่องทางร้องเรียนและแจ้งเบาะแสการทุจริตให้สะดวกและเป็นความลับ</p> <p>5.ส่งเสริมบุคลากรเข้ารับการอบรมโครงการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (ITA) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567</p> <p>6.เอกสารการเบิกจ่ายโครงการ/กิจกรรมต้องเป็นไปตามบัญชีภาครัฐ</p>			

หน่วยงาน	ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง (คะแนน)			มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	การตอบสนองความเสี่ยง	ระยะเวลา/ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
			โอกาส	ความรุนแรง	ระดับ				
6.คณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี	กระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง	การจัดซื้อจัดจ้างผิดระเบียบ	2	4	8 (ปานกลาง)	1. ให้ความรู้เรื่องระเบียบการพัสดุ 2. ทำแผนผัง (Flow Chart) หรือคู่มือปฏิบัติงานการดำเนินการจัดซื้อ/จัดจ้าง/ตรวจรับ 3. ส่งเสริมวิจัยการทำงานสู่งานวิจัย (R2R) ของบุคลากรสายสนับสนุน	<input type="checkbox"/> การหลีกเลี่ยง <input checked="" type="checkbox"/> การลด/ควบคุม <input type="checkbox"/> การยอมรับ <input type="checkbox"/> การถ่ายโอนความเสี่ยง	1 ต.ค.66–30 ก.ย. 67 รองคณบดีฝ่ายบริหาร หัวหน้าสำนักงานคณบดี	
7.สถาบันวิจัยและพัฒนา	การจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามระเบียบข้อบังคับทางราชการ	บุคลากรขาดความรู้ความเข้าใจในระเบียบข้อบังคับทางราชการในการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง	2	4	8 (ปานกลาง)	1.ผู้บริหารกำกับดูแลควบคุมและติดตามการเบิกจ่ายงบประมาณจากโครงการต่าง ๆ 2.ถ่ายทอดองค์ความรู้สร้างความเข้าใจเกี่ยวกับการเบิกจ่ายงบประมาณจากโครงการต่าง ๆ ผ่านการประชุมชี้แจง	<input type="checkbox"/> การหลีกเลี่ยง <input checked="" type="checkbox"/> การลด/ควบคุม <input type="checkbox"/> การยอมรับ <input type="checkbox"/> การถ่ายโอนความเสี่ยง	ตลอดปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 สถาบันวิจัยและพัฒนา -ผู้อำนวยการ -รองผู้อำนวยการ ฝ่ายบริหาร	

หน่วยงาน	ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง (คะแนน)			มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	การตอบสนองความเสี่ยง	ระยะเวลา/ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
			โอกาส	ความรุนแรง	ระดับ				
						3.การปฏิบัติตาม ระเบียบ และข้อกำหนดต่าง ๆ ที่ เกี่ยวกับการเบิกจ่าย งบประมาณจากโครงการ ต่าง ๆ 4.ทำหนังสือชี้แจงขั้นตอน กระบวนการเบิกจ่ายแก่ ผู้ประกอบการทราบ			
ด้านที่ 4 การบริหารงานบุคคล									
1.สำนักศิลปะและ วัฒนธรรม	การปฏิบัติงานของ บุคลากรเกิดความ ผิดพลาด	ระบบการเบิกจ่าย งบประมาณมีการ เปลี่ยนแปลง ทำให้เกิด ความผิดพลาดจากการ ขาดความรู้ ความ เข้าใจ และความ ทันทสมัยของข้อมูล	2	3	6 (ปาน กลาง)	1.ส่งเสริม สนับสนุนให้ บุคลากรทำการศึกษ เกี่ยวกับระบบการเบิกจ่าย งบประมาณ ที่มี การ เปลี่ยนแปลง เพื่อสร้าง ความรู้ ความเข้าใจ 2.ส่งเสริม สนับสนุนให้ บุคลากรเข้ารับการอบรม เกี่ยวกับระบบการเบิกจ่าย งบประมาณ เพื่อสร้าง ความรู้ ความเข้าใจ	<input type="checkbox"/> การหลีกเลี่ยง <input checked="" type="checkbox"/> การลด/ควบคุม <input type="checkbox"/> การยอมรับ <input type="checkbox"/> การถ่ายโอน ความเสี่ยง	ตลอด ปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 - ผู้อำนวยการ สำนักศิลปะ และวัฒนธรรม - รอง ผู้อำนวยการ ฝ่ายบริหาร และประกัน คุณภาพ	

หน่วยงาน	ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง (คะแนน)			มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	การตอบสนองความเสี่ยง	ระยะเวลา/ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
			โอกาส	ความรุนแรง	ระดับ				
						3.ผู้บริหารทำการกำกับควบคุม ดูแล กระบวนการขั้นตอนในการเบิกจ่ายงบประมาณของบุคลากรเพื่อป้องกันความผิดพลาด		- บุคลากรที่เกี่ยวข้อง	
2.คณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์	บุคลากรไม่มีความรู้และความเข้าใจที่เพียงพอในการปฏิบัติงานราชการให้เป็นไปตามระเบียบและข้อบังคับมหาวิทยาลัย ฯ	ความผิดพลาดในการดำเนินโครงการ/กิจกรรม ทำให้เกิดความล่าช้าในการปฏิบัติงานและก่อให้เกิดความเสียหาย	3	4	12 (สูง)	1.จัดการความรู้ (KM) เพื่อสร้างความตระหนักและรับรู้ในการปฏิบัติราชการ 2.ปรับโครงสร้างขององค์กรตาม Function ทันสมัย และถ่ายทอดการบริหารจัดการ 3.สร้างคู่มือ หรือชุดความรู้ให้แก่คณาจารย์เพื่อให้เข้าใจในแนวทางปฏิบัติงานที่ถูกต้อง 4.กำกับ ติดตาม และตรวจสอบ โดยการประชุมชี้แจง และให้คำปรึกษา	<input type="checkbox"/> การหลีกเลี่ยง <input checked="" type="checkbox"/> การลด/ควบคุม <input type="checkbox"/> การยอมรับ <input type="checkbox"/> การถ่ายโอนความเสี่ยง	ปีงบประมาณ 2567	

หน่วยงาน	ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง (คะแนน)			มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	การตอบสนองความเสี่ยง	ระยะเวลา/ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
			โอกาส	ความรุนแรง	ระดับ				
3.สำนักงานอธิการบดี	การสรรหาคัดเลือกบุคลากรไม่ตรงความต้องการของหน่วยงาน	การแทรกแซงผลการคัดเลือกบุคลากร	1	3	3 (น้อย)	<p>1. การจัดทำกรอบอัตรากำลังของหน่วยงานอย่างเหมาะสม</p> <p>2. การจัดทำประกาศรับสมัคร ชี้แจงสมรรถนะที่พึงประสงค์และหลักเกณฑ์ วิธีการคัดเลือกบุคคล</p> <p>3. มีลำดับขั้นตอนการคัดเลือกบุคคลดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> - การแต่งตั้งคณะกรรมการดำเนินการสอบแข่งขันเพื่อคัดเลือกของหน่วยงาน - การประกาศรับสมัครตามช่องทางการประชาสัมพันธ์ของหน่วยงาน 	<input type="checkbox"/> การหลีกเลี่ยง <input type="checkbox"/> การลด/ควบคุม <input checked="" type="checkbox"/> การยอมรับ <input type="checkbox"/> การถ่ายโอนความเสี่ยง	30 กันยายน 2567 /ผู้อำนวยการสำนักงานอธิการบดี ผู้อำนวยการกองกลาง	

หน่วยงาน	ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง (คะแนน)			มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	การตอบสนองความเสี่ยง	ระยะเวลา/ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
			โอกาส	ความรุนแรง	ระดับ				
						<p>- การประกาศรายชื่อผู้มีสิทธิเข้ารับการคัดเลือก</p> <p>- การจัดสอบคัดเลือกตามตำแหน่งที่เปิดรับสมัคร</p> <p>- ประกาศรายชื่อขึ้นบัญชีผู้ได้รับการสอบผ่านการคัดเลือกตามลำดับคะแนนที่สอบได้จากคะแนนสูงสุดลงมาตามลำดับซึ่งผ่านตามขั้นตอนการคัดเลือกจากคณะกรรมการการคัดเลือกอย่างโปร่งใสปราศจากการแทรกแซงจากภายนอก</p> <p>4. เรียกบุคคลเข้ารับการปฏิบัติงานตามลำดับผลการคัดเลือก</p>			

หน่วยงาน	ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง (คะแนน)			มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	การตอบสนองความเสี่ยง	ระยะเวลา/ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
			โอกาส	ความรุนแรง	ระดับ				
4.คณะวิทยาการจัดการ จัดการ	1. การใช้ทรัพย์สินของราชการเพื่อประโยชน์ส่วนตัว	การนำงานกลับไปทำที่บ้านอาจต้องนำทรัพย์สินของทางราชการไปใช้ด้วย ซึ่งอาจจะทำให้ใช้ทรัพย์สินนั้นกับประโยชน์ส่วนตัว โดยมีได้เจตนาจะใช้ทรัพย์สินทางราชการ	2	2	4 (ปานกลาง)	1. ให้บุคลากรดำเนินงานโดยยึดประกาศมหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์ เรื่องนโยบายการดำเนินงานด้วยคุณธรรมและความโปร่งใสของมหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์ พ.ศ. 2565 2. ให้บุคลากรดำเนินงานโดยยึดประกาศมหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์ เรื่องนโยบายการส่งเสริมคุณธรรมและความโปร่งใส ด้านการปฏิบัติงานและการปฏิบัติงานและการให้บริการ พ.ศ. 2565 3. ควบคุม กำกับ ตามทะเบียนคุมครุภัณฑ์ของคณะวิทยาการจัดการ	<input type="checkbox"/> การหลีกเลี่ยง <input type="checkbox"/> การลด/ควบคุม <input checked="" type="checkbox"/> การยอมรับ <input type="checkbox"/> การถ่ายโอนความเสี่ยง	รองคณบดีฝ่ายบริหาร ปีงบประมาณ 2567	

หน่วยงาน	ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง (คะแนน)			มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	การตอบสนองความเสี่ยง	ระยะเวลา/ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
			โอกาส	ความรุนแรง	ระดับ				
						<p>4.จัดทำช่องทางร้องเรียนและแจ้งเบาะแสการทุจริตให้สะดวกและเป็นความลับ</p> <p>5.ส่งเสริมบุคลากรเข้ารับการอบรมโครงการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (ITA) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567</p> <p>6.มีการสุ่มตรวจนับทรัพย์สินฯ สำคัญของทางหน่วยงานกับทะเบียนทรัพย์สิน</p>			
	2. บุคลากรไม่ปฏิบัติงานที่ได้รับมอบหมาย แต่เอาเวลาไปทำงานในเรื่องส่วนตัว หรือทำงานอื่น ๆ ที่อยู่นอกเหนือ	1.การเกิดช่องว่างทางการสื่อสารระหว่างผู้บริหารและบุคลากรในองค์กร	3	4	12 (สูง)	<p>1.ให้บุคลากรดำเนินงานโดยยึดประกาศมหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์ เรื่องนโยบายการดำเนินงานด้วยคุณธรรมและความโปร่งใส</p>	<input type="checkbox"/> การหลีกเลี่ยง <input checked="" type="checkbox"/> การลด/ควบคุม <input type="checkbox"/> การยอมรับ <input type="checkbox"/> การถ่ายโอนความเสี่ยง	รองคณบดีฝ่ายบริหาร ปีงบประมาณ 2567	

หน่วยงาน	ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง (คะแนน)			มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	การตอบสนองความเสี่ยง	ระยะเวลา/ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
			โอกาส	ความรุนแรง	ระดับ				
	อำนาจหน้าที่ ที่ได้รับมอบหมายจากหน่วยงาน	2.การให้อิสระในการทำงาน ไม่ติดตามความคืบหน้าของงาน 3.บุคลากรขาดความตระหนักต่อบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบของตนเองและ/หรือขาดจรรยาบรรณในการทำงาน				ของมหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์ พ.ศ. 2565 2.ให้บุคลากรดำเนินงานโดยยึดประกาศมหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์ เรื่องนโยบายการส่งเสริมคุณธรรมและความโปร่งใส ด้านการปฏิบัติงานและการปฏิบัติงานและการให้บริการ พ.ศ. 2565 3.ควบคุม กำกับ ดูแลการปฏิบัติของบุคลากร โดยรายงานผลตามคำรับรองการปฏิบัติราชการของหน่วยรับงบประมาณต่อมหาวิทยาลัย รอบ 6 เดือน และ 12 เดือน 4.จัดทำช่องทางร้องเรียนและแจ้งเบาะแสการทุจริต			

หน่วยงาน	ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง (คะแนน)			มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	การตอบสนองความเสี่ยง	ระยะเวลา/ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
			โอกาส	ความรุนแรง	ระดับ				
						ให้สะดวกและเป็นความลับ 5.ส่งเสริมบุคลากรเข้ารับการอบรมโครงการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (ITA) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 6.สอบทานการทำงานของบุคลากรว่าได้ดำเนินงานตามที่ได้รับมอบหมาย			
	3.บุคลากรละเลยต่อการปฏิบัติงานทำให้ผลการดำเนินงานไม่เกิดผลสัมฤทธิ์ตามเป้าหมาย	1.พฤติกรรมความรับผิดชอบในการปฏิบัติงานแตกต่างกัน 2.ขาดมาตรการควบคุม ติดตาม กำกับดูแลที่มีประสิทธิภาพ 3.การเกิดช่องว่างทางการสื่อสารระหว่าง	4	4	16 (สูงมาก)	1.ให้บุคลากรดำเนินงานโดยยึดประกาศมหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์ เรื่องนโยบายการดำเนินงานด้วยคุณธรรมและความโปร่งใสของมหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์ พ.ศ. 2565	<input checked="" type="checkbox"/> การหลีกเลี่ยง <input type="checkbox"/> การลด/ควบคุม <input type="checkbox"/> การยอมรับ <input type="checkbox"/> การถ่ายโอนความเสี่ยง	รองคณบดีฝ่ายบริหาร ปีงบประมาณ 2567	

หน่วยงาน	ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง (คะแนน)			มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	การตอบสนองความเสี่ยง	ระยะเวลา/ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
			โอกาส	ความรุนแรง	ระดับ				
		ผู้บริหารและบุคลากรในองค์กร				<p>2.ให้บุคลากรดำเนินงานโดยยึดประกาศมหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์ เรื่องนโยบายการส่งเสริมคุณธรรมและความโปร่งใส ด้านการปฏิบัติงานและการปฏิบัติงานและการให้บริการ พ.ศ. 2565</p> <p>3.ควบคุม กำกับ ดูแลการปฏิบัติของบุคลากร โดยรายงานผลตามคำรับรองการปฏิบัติราชการของหน่วยรับงบประมาณต่อมหาวิทยาลัย รอบ 6 เดือน และ 12 เดือน</p> <p>4.จัดทำช่องทางร้องเรียนและแจ้งเบาะแสการทุจริตให้สะดวกและเป็นความลับ</p>			

หน่วยงาน	ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง (คะแนน)			มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	การตอบสนองความเสี่ยง	ระยะเวลา/ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
			โอกาส	ความรุนแรง	ระดับ				
						5.ส่งเสริมบุคลากรเข้ารับการอบรมโครงการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (ITA) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 6.สอบทานการทำงานของบุคลากรว่าได้ดำเนินงานตามที่ได้รับมอบหมาย			
5.สถาบันวิจัยและพัฒนา	ความผิดพลาดในการปฏิบัติงานของบุคลากร	ระบบการเบิกจ่ายงบประมาณมีการเปลี่ยนแปลงทำให้บุคลากรปรับตัวไม่ทันและยังขาดทักษะความเข้าใจ	2	3	6 (ปานกลาง)	1.ส่งเสริมให้บุคลากรเข้ารับการฝึกอบรม ระบบการเบิกจ่ายงบประมาณเพื่อพัฒนาทักษะ 2.ถ่ายทอดองค์ความรู้ภายในหน่วยงานเพื่อสร้างความเข้าใจเพื่อลดความผิดพลาดที่อาจเกิดขึ้น 3.ผู้บริหารติดตามการดำเนินงานเพื่อร่วมแก้ไข	<input type="checkbox"/> การหลีกเลี่ยง <input checked="" type="checkbox"/> การลด/ควบคุม <input type="checkbox"/> การยอมรับ <input type="checkbox"/> การถ่ายโอน ความเสี่ยง	ตลอด ปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 สถาบันวิจัย และพัฒนา -ผู้อำนวยการ -รอง ผู้อำนวยการ ฝ่ายบริหาร	

หน่วยงาน	ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง (คะแนน)			มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	การตอบสนองความเสี่ยง	ระยะเวลา/ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
			โอกาส	ความรุนแรง	ระดับ				
						ให้ทันทีเพื่อลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น			

