



รายงานการประเมินความเสี่ยง
ที่อาจเกิดการให้หรือรับสินบนจากการดำเนินงาน
ประจำปี พ.ศ. 2568

การประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดการให้หรือรับสินบนจากการดำเนินงาน ประจำปี พ.ศ. 2568

ลำดับ	กระบวนการงาน/ขั้นตอนการดำเนินงาน	เหตุการณ์ความเสี่ยง	สาเหตุความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง (โอกาส x ผลกระทบ) (L) x (I)	วิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง
ประเด็นที่ 1 : การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. 2558					
1.	มหาวิทยาลัยมหามกุฏราชวิทยาลัย “ไม่มีความเสี่ยงเกี่ยวกับการให้หรือรับสินบนจากการดำเนินงาน การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาต ของทางราชการ พ.ศ. 2558				
ประเด็นที่ 2 : การใช้อำนาจตามกฎหมายหรือการให้บริการตามภารกิจ					
2.	การคัดเลือกบุคคลเพื่อเข้ารับการ ศึกษาต่อในมหาวิทยาลัย	การใช้อำนาจในการเรียกรับสินบนการคัดเลือกบุคคลเพื่อเข้ารับการ ศึกษาต่อในมหาวิทยาลัย	1. ผู้มีอำนาจมีเจตนาไม่ปฏิบัติตามระเบียบ ข้อบังคับ ในการรับนักศึกษา 2. ผู้ปฏิบัติงานมีเจตนาไม่ปฏิบัติตามระเบียบ ข้อบังคับ ในการรับนักศึกษา	1 x 2 ต่ำมาก	1. การเตรียมความพร้อมการรับสมัครคัดเลือกบุคคลเพื่อเข้าศึกษาต่อใน 2. กำหนดปฏิทินการรับสมัครคัดเลือกบุคคลเพื่อเข้าศึกษาต่อในมหาวิทยาลัย 3. ใช้ระบบการคัดเลือกกลางบุคคลเข้าศึกษาในสถาบันอุดมศึกษา (TCAS) 4. ประกาศนโยบายไม่รับของขวัญของกำนัลทุกชนิดจากการปฏิบัติหน้าที่ (No Gift Policy ไม่รับ - ไม่ให้) 5. ประกาศมหาวิทยาลัยมหามกุฏราชวิทยาลัยเรื่องแนวปฏิบัติในการประพฤติตนทางจริยธรรมของผู้ปฏิบัติงานในมหาวิทยาลัย(Do’s & Don’ts) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568

ลำดับ	กระบวนการ/ขั้นตอนการดำเนินงาน	เหตุการณ์ความเสี่ยง	สาเหตุความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง (โอกาส x ผลกระทบ) (L) x (I)	วิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง
ประเด็นที่ 3 : การจัดซื้อจัดจ้าง					
3.	การจัดซื้อจัดจ้างของมหาวิทยาลัย	การได้รับสินบน/ของขวัญ/ของกำนัล ที่อาจเอื้อประโยชน์ในกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างของมหาวิทยาลัย	1. การสื่อสารและให้ความรู้เกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้างยังไม่เพียงพอ	1 x 2 ต่ำมาก	1. กำหนดกระบวนการและขั้นตอนการปฏิบัติงานเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง และตัวอย่างเอกสารประกอบการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง 2. การจัดโครงการให้ความรู้แก่เจ้าหน้าที่เกี่ยวข้องหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจรับพัสดุและการบริหารสัญญาตาม ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วย การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560 โดยมีบุคลากรเข้าร่วมจากส่วนกลาง วิทยาเขต และวิทยาลัย 3. การจัดทำคู่มือแนวทางการปฏิบัติงานการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุที่ให้แก่ผู้บริหารและส่วนงานต่างๆ 4. ประกาศนโยบายไม่รับของขวัญของกำนัลทุกชนิดจากการปฏิบัติหน้าที่ (No Gift Policy ไม่รับ - ไม่ให้)

ลำดับ	กระบวนการ/ขั้นตอนการดำเนินงาน	เหตุการณ์ความเสี่ยง	สาเหตุความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง (โอกาส x ผลกระทบ) (L) x (I)	วิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง
					5.สร้างกลไกการตรวจสอบและติดตาม (Monitoring and Audit): มีการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) เพื่อประเมินประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายในและการปฏิบัติตามนโยบายและระเบียบปฏิบัติ และอาจมีการตรวจสอบภายนอก (External Audit) เพื่อให้ความเห็นที่เป็นอิสระ มีระบบการติดตามและรายงานผลการดำเนินงานด้านการจัดซื้อจัดจ้าง
ประเด็นที่ 4 : การบริหารงานบุคคล					
4.	การสอบและบรรจุบุคลากรมหาวิทยาลัย	การเรียกรับสินบนหรือใช้อำนาจในการบรรจุบุคลากรมหาวิทยาลัย	1. การใช้อำนาจหน้าที่ในการเรียกรับสินบนจากสมัครคัดเลือก เพื่อให้ได้รับการบรรจุเป็นบุคลากรมหาวิทยาลัย	1 x 2 ต่ำมาก	1. แต่งตั้งคณะกรรมการในการคัดเลือกบุคคลเพื่อบรรจุเป็นบุคลากรมหาวิทยาลัย 2. กำหนดเกณฑ์การคัดเลือกให้เป็นไปตามข้อบังคับมหาวิทยาลัยมหามกุฏราชวิทยาลัย ว่าด้วยการบริหารงานบุคคล พ.ศ. 2541 และที่แก้ไขเพิ่มเติม

ลำดับ	กระบวนการ/ขั้นตอนการดำเนินงาน	เหตุการณ์ความเสี่ยง	สาเหตุความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง (โอกาส x ผลกระทบ) (L) x (I)	วิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง
					3. เผยแพร่ประชาสัมพันธ์ข้อมูลการรับสมัครบุคคลเพื่อบรรจุเป็นบุคลากรของ มหาวิทยาลัยทั้งภายในและภายนอก 4. ประกาศนโยบายไม่รับของขวัญของกำนัลทุกชนิดจากการปฏิบัติหน้าที่ (No Gift Policy ไม่รับ - ไม่ให้) 5. ประกาศ เรื่องนโยบายงดให้และรับของขวัญหรือของกำนัลจากการปฏิบัติหน้าที่ (No – Gift Policy) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568

เกณฑ์การระบุค่าระดับโอกาสเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง (L)

เป็นการระบุค่าโอกาสเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจเกิดการให้หรือรับสินบนจากการดำเนินงานว่าอยู่ในระดับเป็นไปได้มากหรือน้อยเพียงใด โดยจัดค่าโอกาสเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง จำนวน 5 ระดับ ดังตารางที่ 1

ตารางที่ 1 : เกณฑ์การระบุค่าระดับโอกาสเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง (L)

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	หลักการพิจารณา โอกาสเกิด (ภาพรวม)	ความถี่	% โอกาสเกิด (ภาพรวม)
5	สูงมาก	เกินระดับที่ยอมรับได้มาก	1 เดือน ต่อครั้ง หรือ มากกว่า	มากกว่า 80%
4	สูง	เกินระดับที่ยอมรับได้	1 - 2 เดือน ต่อครั้ง แต่ไม่เกิน 5 ครั้ง	70 - 79%
3	ปานกลาง	พอยอมรับได้	1 ปี ต่อครั้ง	60 - 69%
2	น้อย	ต่ำกว่าระดับที่ยอมรับได้	2 - 3 ปี ต่อครั้ง	50 - 59%
1	น้อยมาก	ต่ำกว่าระดับที่ยอมรับได้มาก	5 ปี ต่อครั้ง	น้อยกว่า 50%

เกณฑ์การระบุค่าระดับผลกระทบเหตุการณ์ความเสี่ยง (I)

เป็นการระบุค่าระดับผลกระทบจากเหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจเกิดจากการให้หรือรับสินบนจากการดำเนินงาน หมายถึง ผลเสียหายที่เกิดกับมหาวิทยาลัยในมิติต่างๆ หากเกิดการให้หรือรับสินบนจากการดำเนินงานที่เกิดขึ้น อย่างน้อย 1 ด้าน ดังตารางที่ 2

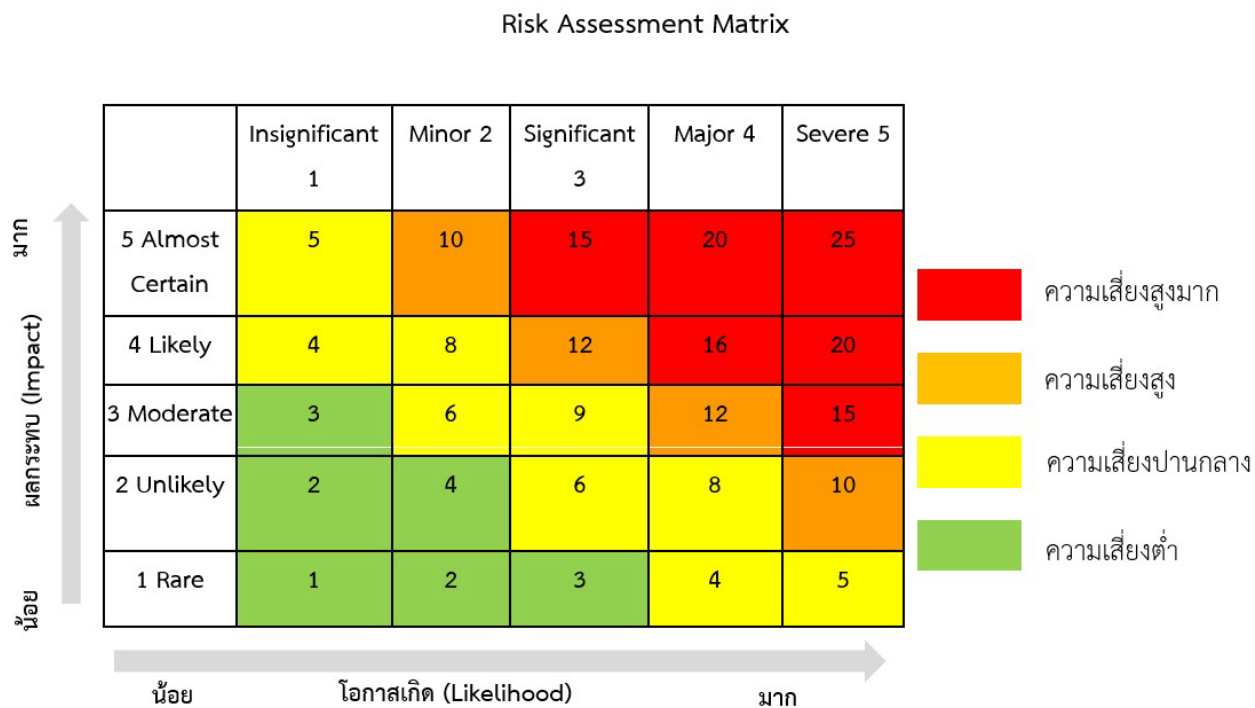
ตารางที่ 2 : เกณฑ์ประเมิน ระดับความรุนแรงของผลกระทบของเหตุการณ์ความเสี่ยง (I)

ระดับ	ผลกระทบที่เกิดขึ้น	หลักการพิจารณาผลกระทบที่เกิดขึ้น (ภาพรวม)	มิติด้านความเสียหายต่อชีวิต	มิติด้านการเงิน (มูลค่าความเสียหาย)	มิติด้านเป้าหมายยุทธศาสตร์/แผนแม่บทต่างๆ	มิติด้านการหยุดชะงักของระบบบริการหลัก	มิติด้านนักศึกษา ผู้รับบริการ ความเชื่อมั่นของผู้รับบริการ ¹	มิติด้านกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับผูกพันองค์กร ²	มิติด้านผลลัพธ์ต่อชื่อเสียงภาพลักษณ์ของ มศก.
5	สูงมาก	เกินระดับที่ยอมรับได้มาก	เสียชีวิต	มากกว่า 10 ล้านบาท	ดำเนินการสำเร็จตามแผน ≤ ร้อยละ 50	มากกว่า 2 วัน	ต่ำกว่า 2.50	มีการทุจริต	มีการเผยแพร่ข่าวในสื่อในวงกว้าง
4	สูง	เกินระดับที่ยอมรับได้	เกิดอุบัติเหตุทำให้ต้องรักษาตัวในโรงพยาบาล	5 ล้านบาทขึ้นไป	ดำเนินการสำเร็จตามแผน ≤ ร้อยละ 60	1 วัน	ต่ำกว่า 3.00	มีการตั้งคณะกรรมการสอบสวนการ سوءทุจริต	มีการเผยแพร่ข่าวในสื่อภายในวงนักศึกษาหรือผู้รับบริการ
3	ปานกลาง	พอยอมรับได้	ไม่มีอุบัติเหตุรุนแรงถึงขั้นเสียชีวิต	1 ล้านบาทขึ้นไป	ดำเนินการสำเร็จตามแผน ≤ ร้อยละ 70	12 ชั่วโมง	ต่ำกว่า 3.50	มีข้อร้องเรียน/ ตรวจพบประเด็นการ سوءทุจริต	มีการเผยแพร่ข่าวในสื่อ
2	น้อย	ต่ำกว่าระดับที่ยอมรับได้	เกิดอุบัติเหตุไม่เกิน 2 ราย/เดือน	5 แสน - 1 ล้านบาท	ดำเนินการสำเร็จตามแผน ≤ ร้อยละ 75	3 ชั่วโมง	ต่ำกว่า 3.75	มีการฟ้องร้องคดี มีค่าปรับ/ ค่าเสียหายเล็กน้อย	มีเผยแพร่ข่าวในสื่อภายในหน่วยงาน
1	น้อยมาก	ต่ำกว่าระดับที่ยอมรับได้มาก	ไม่มีอุบัติเหตุเกิดขึ้น	น้อยกว่า 5 แสนบาท	ดำเนินการสำเร็จตามแผน ≤ ร้อยละ 80	1 ชั่วโมง	ต่ำกว่า 4.00	การปฏิบัติงานทุกกระบวนการไม่มีผิดกฎ	ไม่มีการเผยแพร่ข่าว

¹ ส่งผลให้ผลประเมินความพึงพอใจของนักศึกษา/ ผู้รับบริการต่อคุณภาพชีวิตหรือการรับบริการที่ได้จากมหาวิทยาลัย

² การไม่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับด้านการเงิน

ประเมินระดับความเสี่ยงผ่าน Risk Matrix ดังรูปภาพที่ 1



รูปภาพ เกณฑ์การประเมินค่าระดับความเสี่ยง
(ระดับโอกาสเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง X ระดับความรุนแรงของผลกระทบของความเสี่ยง)