

ส่วนที่ 2

ผลการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

ประเด็นความเสี่ยง

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต : ทำการคัดเลือกหรือกระบวนการงานหรือกระบวนการจากภารกิจในแต่ละประเภทที่จะทำการประเมิน ซึ่งจำแนกขอบเขตของการประเมินความเสี่ยงการทุจริต 2 ด้าน ดังนี้

1. ความเสี่ยงเกี่ยวกับการทุจริตด้านการอนุมัติ อนุญาต
2. ความเสี่ยงเกี่ยวกับการทุจริตด้านการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากร

ขั้นตอนการดำเนินงาน	ประเด็นการประเมินความเสี่ยง	ความเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง				มาตรการควบคุมความเสี่ยงทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
			โอกาสเกิดความเสียหาย	ผลกระทบของความเสียหาย	ระดับความรุนแรง	ลำดับความเสียหาย					
1. ความเสี่ยงเกี่ยวกับการทุจริตด้านการอนุมัติ อนุญาต											
1) ความเสี่ยงเกี่ยวกับการทุจริตด้านการจัดซื้อจัดจ้าง											
1. กระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง	การจัดซื้อจัดจ้าง	ความไม่โปร่งใสและสุจริตในการจัดซื้อ จัดจ้าง และใช้อำนาจ แลวงหาประโยชน์ โดยมีขอบ	3	2	1 (ต่ำ)	1	กำหนดขั้นตอนการดำเนินงาน	1. มีการแต่งตั้งคณะกรรมการที่เกี่ยวข้องที่มีความเป็นอิสระ ที่ไม่มีส่วนได้ส่วนเสีย 2. มีการเปิดเผยข้อมูลรับรองความไม่ความสัมพันธ	ตุลาคม 2566-กันยายน 2567	ไม่ใช้งบประมาณ	งานพัสดุ

คณะสิ่งแวดล้อมและทรัพยากรศาสตร์ มหาวิทยาลัยมหาสารคาม



ขั้นตอนการดำเนินงาน	ประเด็นการประเมินความเสี่ยง	ความเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง				มาตรการควบคุมความเสี่ยงทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
			โอกาสเกิดความเสียหาย	ผลกระทบของความเสียหาย	ระดับความรุนแรง	ลำดับความเสียหาย					
							หรือเกี่ยวข้องกัน เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ หรือ ผลประโยชน์ทับซ้อน ระหว่างเจ้าหน้าที่จัดซื้อจัดจ้างกับคู่ค้า หรือผู้เสนอราคา				
							3. มีการสืบราคาจากผู้ประกอบการหลายราย 4. มีการประกาศผลการจัดซื้อจัดจ้างผ่านระบบประกาศจัดซื้อ จัดจ้างในเว็บบอร์ดกองคลัง และพัสดุ 5. มีการประกาศนโยบายตติรับของขวัญและนำไปสู่การปฏิบัติที่ชัดเจน สร้างวัฒนธรรมองค์กร				



ขั้นตอนการดำเนินงาน	ประเด็นการประเมินความเสี่ยง	ความเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง				มาตรการควบคุมความเสี่ยงทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
			โอกาสเกิดความเสียหาย	ผลกระทบของความเสียหาย	ระดับความรุนแรง	ลำดับความเสี่ยง					
2. ความเสี่ยงเกี่ยวกับการทุจริตด้านการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากร											
2) ความเสี่ยงเกี่ยวกับการทุจริตด้านการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากร											
1. กระบวนการเบิกจ่ายงบประมาณ	การบริหารงบประมาณ	บุคลากรไม่ปฏิบัติตามระเบียบการรับเงินและนำส่งเงิน	1	2	2 (ต่ำ)	3	กำหนดขั้นตอนการดำเนินงานและเผยแพร่ให้บุคลากรทราบ	1. มีการประชาสัมพันธ์เผยแพร่แจ้งเวียนให้บุคลากรทุกคนได้รับรู้ รับทราบและถือปฏิบัติตามหน้าที่และอำนาจของแต่ละตำแหน่ง โดยมีช่องทางการเผยแพร่ที่หลากหลาย 2. ให้ความรู้และซักซ้อมความเข้าใจเกี่ยวกับระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการเบิกเงินจากคลัง การรับเงิน	ตุลาคม 2566-กันยายน 2567	ไม่ใช้งบประมาณ	งานการเงิน

ขั้นตอนการดำเนินงาน	ประเด็นการประเมินความเสี่ยง	ความเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง				มาตรการควบคุมความเสี่ยงทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
			โอกาสเกิดความเสียหาย	ผลกระทบของความเสียหาย	ระดับความรุนแรง	ลำดับความเสี่ยง					
2. กระบวนการรวมรวมข้อมูลวัสดุการศึกษาสำหรับจัดหาห้องปฏิบัติการ	1. ผู้ให้บริการขาดการตรวจสอบข้อมูลให้ครบถ้วน	ข้อมูลไม่ครบถ้วนหรือปริมาณจำนวนเกินจริงค่อนข้างมาก	5	2	18 (สูงมาก)	3	ผู้ให้บริการตรวจสอบความถูกต้องของข้อมูล	การจ่ายเงิน การเก็บรักษาเงิน และการนำส่งคลัง พ.ศ.2562 ให้แก่บุคลากรผู้ที่เกี่ยวข้อง	ตุลาคม 2566-กันยายน 2567	ไม่ใช้งบประมาณ	นิสิต/อาจารย์ที่ปรึกษา
	2. จำนวนวัสดุอุปกรณ์คงเหลือในห้องปฏิบัติการ	การตรวจเช็คคลังวัสดุไม่ตรงกับข้อมูลจริง ทำให้การจัดหาวัสดุ/สารเคมี ขาด หรือเกิน	4	2	12 (สูง)	2	การคำนวณปริมาณวัสดุ/สารเคมีที่ใช้จริงก่อนจัดซื้อ	การจัดการคลังวัสดุ/สารเคมีให้มีประสิทธิภาพ	ตุลาคม 2566-กันยายน 2567	ไม่ใช้งบประมาณ	นักวิทยาศาสตร์
	3. การดำเนินงานรวมรวมข้อมูลวัสดุศึกษาจากหลายแหล่ง	ข้อมูลไม่ครบถ้วน ส่งผลต่อการจัดหาวัสดุไม่ครบถ้วน หรือจัดหาเกินความจำเป็นส่งผลต่องบประมาณ	3	2	7 (ปานกลาง)	1	ตรวจสอบความถูกต้องของข้อมูล	ใช้เวลาในการตรวจสอบความครบถ้วนของข้อมูล	ตุลาคม 2566-กันยายน 2567	ไม่ใช้งบประมาณ	นางสาวธนิตา ทรัพย์สมบัติ
	4. บทปฏิบัติการใหม่และไม่ชัดเจน	บุคลากรละเอียดของข้อมูลที่ใช้ในบทปฏิบัติการ	3	2	7 (ปานกลาง)	1	ตรวจสอบความถูกต้องของปริมาณการใช้จริง	ตรวจสอบความถูกต้องจากอาจารย์ประจำรายวิชาบทปฏิบัติการ	ตุลาคม 2566-กันยายน 2567	ไม่ใช้งบประมาณ	อาจารย์ประจำรายวิชา/นักวิทยาศาสตร์

ขั้นตอนการดำเนินงาน	ประเด็นการประเมินความเสี่ยง	ความเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง				มาตรการควบคุมความเสี่ยงทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
			โอกาสเกิดความเสี่ยง	ผลกระทบของความเสี่ยง	ระดับความรุนแรง	ลำดับความเสี่ยง					
	5.วิธีการทดสอบที่ผู้ใช้บริการเลือกใช้ไม่ตรงกับกรรการรายการที่ส่งจัดหา	วิธีคู่มือไม่ตรงตามวิธีการที่ใช้ อาจส่งผลทำให้สารเคมีหมดอายุเป็นเป็นขยะอันตราย	3	2	7 (ปานกลาง)	1	อาจารย์ผู้ควบคุมดำเนินการตรวจสอบความถูกต้อง	หากมีการเปลี่ยนแปลงผู้ใช้บริการจัดหาวัสดุ/สารเคมีเอง	ตุลาคม 2566-กันยายน 2567	ไม่ใช้งบประมาณ	นิสิต/อาจารย์ผู้สอน
3.กระบวนการรับบริการวิเคราะห์คุณภาพสิ่งแวดล้อม	1.ผู้รับตัวอย่างผู้ชักกับผู้ให้บริการ	ความไม่เป็นกลาง	1	1	1 (ต่ำ)	1	ปฏิบัติตามตามข้อกำหนดมาตรฐาน ISO/IEC 17025	มีการออกหมายเลขเอกสารค่าของของผู้ให้บริการ	ตุลาคม 2566-กันยายน 2567	ไม่ใช้งบประมาณ	นางสาวพนิดา ทินธัมปิติ
4. กระบวนการสนับสนุนการเรียนการสอนบทปฏิบัติการ	1. จำนวนวัสดุอุปกรณ์ในห้องปฏิบัติการ	วัสดุอุปกรณ์ไม่เพียงพอต่อการเรียนการสอน	5	1	11 (สูง)	2	การคำนวณปริมาณวัสดุ/สารเคมีที่ใช้จริงก่อนจัดซื้อ	การจัดการคลังวัสดุ/สารเคมีให้มีประสิทธิภาพ	ตุลาคม 2566-กันยายน 2567	ไม่ใช้งบประมาณ	นักวิทยาศาสตร์
	2. ปฏิบัติงานดูแลนิสิตในเวลาปฏิบัติงาน	สูญเสียเวลาสำหรับการปฏิบัติงานในส่วนอื่นๆ	3	1	6 (ปานกลาง)	4	การวางแผนการทดลองให้อยู่ในขอบเขตเวลาปฏิบัติงาน	การติดต่อประสานงานกับอาจารย์ผู้สอนในการปรับเปลี่ยนวิธีการทดลองให้เหมาะสมกับเวลา	ตุลาคม 2566-กันยายน 2567	ไม่ใช้งบประมาณ	นักวิทยาศาสตร์และอาจารย์ผู้สอน

คณะสิ่งแวดล้อมและทรัพยากรศาสตร์ มหาวิทยาลัยมหาสารคาม

ขั้นตอนการดำเนินงาน	ประเด็นการประเมินความเสี่ยง	ความเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง				มาตรการควบคุมความเสี่ยงทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
			โอกาสเกิดความเสี่ยง	ผลกระทบของความเสี่ยง	ระดับความรุนแรง	ลำดับความเสี่ยง					
	2. ปฏิบัติงานดูแลนิสิตในเวลาปฏิบัติงาน	สูญเสียเวลาสำหรับการปฏิบัติงานในส่วนอื่นๆ	3	1	6 (ปานกลาง)	4	การวางแผนการทดลองให้อยู่ในขอบเขตเวลาปฏิบัติงาน	การติดต่อประสานงานกับอาจารย์ผู้สอนในการปรับเปลี่ยนวิธีการทดลองให้เหมาะสมกับเวลา	ตุลาคม 2566-กันยายน 2567	ไม่ใช้งบประมาณ	นักวิทยาศาสตร์และอาจารย์ผู้สอน
3. บทปฏิบัติการไม่ชัดเจน	3. บทปฏิบัติการไม่ชัดเจน	เจ้าหน้าที่ประมาณการใช้วัสดุได้ไม่เพียงพอต่อการใช้งาน ส่งผลกระทบต่อการบริหารจัดการทรัพยากรที่จำเป็น	3	1	6 (ปานกลาง)	3	หลักสูตรตรวจสอบความเหมาะสมของบทปฏิบัติการ	ขอความอนุเคราะห์ผู้สอนจัดส่งบทปฏิบัติการที่ระบุวิธีการและการใช้งานวัสดุที่ชัดเจน	ตุลาคม 2566-กันยายน 2567	ไม่ใช้งบประมาณ	นักวิทยาศาสตร์และอาจารย์ผู้สอน
	4. การปฏิบัติงานนอกเวลารายการของนิสิตโดยไม่มีแจ้ง	การเก็บตัวอย่างหรือการทดลองหยุดชะงัก	2	1	2 (ต่ำ)	5	นิสิตตรวจสอบเวลาที่ชัดเจนของการศึกษาทดสอบ	แนวปฏิบัติการเข้าใช้ห้องปฏิบัติการนอกเวลาราชการ	ตุลาคม 2566-กันยายน 2567	ไม่ใช้งบประมาณ	นักวิทยาศาสตร์

คณะสิ่งแวดล้อมและทรัพยากรศาสตร์ มหาวิทยาลัยมหาสารคาม