



แผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต
มหาวิทยาลัยมหาจุฬาลงกรณราชวิทยาลัย
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

บทสรุป

มหาวิทยาลัยมหาจุฬาลงกรณราชวิทยาลัยมีนโยบายในการเสริมสร้างวัฒนธรรม ค่านิยมสุจริตและการต่อต้านทุจริตในการดำเนินงาน พร้อมทั้งมีระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงและการประเมินความเสี่ยงต่อการทุจริตประพฤติมิชอบในมหาวิทยาลัยตามแนวทางการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment : ITA) ของสำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ (ป.ป.ช.) ทำให้มหาวิทยาลัยมีหลักประกันในระดับหนึ่งว่า การดำเนินงานของมหาวิทยาลัยจะไม่มีทุจริต หรือหากมีการกระทำทุจริตเกิดขึ้นก็สามารถทราบและหาวิธีบรรเทาความเสียหายที่เกิดขึ้นให้เหลือน้อยที่สุดได้อย่างรวดเร็ว

ในการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานนั้น มหาวิทยาลัยมอบหมายให้สำนักงานตรวจสอบภายในมีหน้าที่รับผิดชอบดำเนินการตามแนวทางการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ ตัวชี้วัดที่ ๑๐ การป้องกันการทุจริต ตัวชี้วัดย่อยที่ ๑๐.๑ การดำเนินการเพื่อป้องกันการทุจริต ข้อ ๐๓๔ การประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบประจำปี และข้อ ๐๓๕ การดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ ซึ่งเป็นการประเมินความเสี่ยงการทุจริตเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดการทุจริต การรับสินบน และผลประโยชน์ทับซ้อนในองค์กร ตามคู่มือแนวทางประเมินความเสี่ยงทุจริตของสำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตในภาครัฐ (ป.ป.ท.)

การจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริตและมาตรการป้องกันความเสี่ยงการทุจริตของมหาจุฬาลงกรณราชวิทยาลัย ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ได้ดำเนินการภายใต้คู่มือการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ของสำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ และคู่มือแนวทางการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ของกองบริหารความเสี่ยงและสกัดกั้นการทุจริตในภาครัฐ สำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตในภาครัฐ ซึ่งได้ทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประเภทความเสี่ยงการทุจริต **ด้านที่ ๓ ความเสี่ยงทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐ** เป็นโครงการจัดซื้อจัดจ้าง งบประมาณปี พ.ศ. ๒๕๖๖ ที่มีวงเงินสูงสุด จำนวน ๑ โครงการ คือ **โครงการก่อสร้างอาคารเรียน วิทยาลัยสงฆ์ระยอง ตำบลท่าประดู่ อำเภอเมืองระยอง จังหวัดระยอง ๑ หลัง ที่มีวงเงินงบประมาณ จำนวนเงิน ๓๒,๐๐๐,๐๐๐.๐๐ บาท**

สำนักงานตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยมหาจุฬาลงกรณราชวิทยาลัย

มีนาคม ๒๕๖๖

แผนบริหารจัดการความเสี่ยงและมาตรการป้องกันความเสี่ยงการทุจริต

มหาวิทยาลัยมหาจุฬาลงกรณราชวิทยาลัย

ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

ชื่อกระบวนการ โครงการก่อสร้างอาคารเรียน วิทยาลัยสงฆ์ระยอง ตำบลเชิงเนิน อำเภอเมืองระยอง จังหวัดระยอง ๑ หลัง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

ที่	ขั้นตอนปฏิบัติงาน รูปแบบ พฤติการณ์ ความเสี่ยงการทุจริต	โอกาสและผลกระทบ			มาตรการป้องกันการทุจริต	แนวทางปฏิบัติเพื่อป้องกัน การทุจริต	ระยะเวลา ดำเนินการ	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
		โอกาส	ผล กระทบ	ระดับ ความเสี่ยง					
๑.	การจัดซื้อจัดจ้าง ๒.๑ การจัดทำแผนการ จัดซื้อจัดจ้าง - ข้อมูลการจัดทำแผน จัดซื้อจัดจ้างอาจรั่วไหล ไปยังผู้ประกอบการ สร้างความได้เปรียบใน การแข่งขัน	๑	๒	๒ ต่ำ	มหาวิทยาลัยมหาจุฬาลงกรณราช วิทยาลัย ได้มีการดำเนินการ มาตรการป้องกันความเสี่ยงการ ทุจริต ด้านการบริหารงานพัสดุ ดังนี้ (๑) ประกาศมหาวิทยาลัยมหา จุฬาลงกรณราชวิทยาลัย เรื่อง นโยบายการให้หรือรับ ของขวัญแก่ ผู้บริหาร ผู้บังคับบัญชา และบุคลากร มหาวิทยาลัย ในช่วงเทศกาล หรือช่วงระยะเวลาอื่น ๆ ประกาศ ณ วันที่ ๕ มกราคม พ.ศ. ๒๕๖๖ (๒) มีการพัฒนาระบบการบริหร การคลังด้วยระบบ MIS ด้าน งบประมาณ พัสดุ การเงิน การ บัญชี	๑. ควบคุม กำกับ ดูแล ให้ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบด้านการ จัดซื้อจัดจ้าง จัดทำรายงาน สรุปการจัดซื้อจัดจ้างรายไตร มาสและเสนอรายงานให้ หัวหน้าส่วนงานและอธิการบดี รับทราบทุกครั้ง ๒. ควบคุม กำกับ ดูแล ให้ บุคลากรให้ปฏิบัติตาม พ.ร.บ. การจัดซื้อจัดจ้าง อย่าง เคร่งครัด ๓. ส่งเสริมการมีส่วนร่วมใน การดำเนินการ ป้องกัน ปราบปรามการทุจริตและ ประพฤติมิชอบ ให้ครอบคลุม และทั่วถึงทุกส่วนงานให้มาก ยิ่งขึ้น เพื่อร่วมสร้างแนวทาง และ มาตรการ ในการ ดำเนินการสร้างจิตสำนึก	ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ (เดือน ตุลาคม ๒๕๖๕ – มีนาคม ๒๕๖๖)	-	ทุกส่วนงาน ภายใน มหาวิทยาลัย
	๒.๒ กำหนด TOR หรือ ขอบเขตการจ้าง - จัดทำข้อกำหนด ขอบเขต รายละเอียดงาน (TOR) ต่ำ กว่าหรือเกินกว่ามาตรฐาน เกินความจำเป็น และ กำหนด Spec ไม่ชัดเจนเอื้อ ประโยชน์เฉพาะพวกพ้อง	๓	๓	๙ สูง					
	๒.๓ การจัดซื้อจัดจ้าง - เจ้าหน้าที่พัสดุจัดซื้อจัด จ้างเอง	๓	๔	๑๒ สูง					

ที่	ขั้นตอนปฏิบัติงาน รูปแบบ พฤติการณ์ ความเสี่ยงการทุจริต	โอกาสและผลกระทบ			มาตรการป้องกันการทุจริต	แนวทางปฏิบัติเพื่อป้องกัน การทุจริต	ระยะเวลา ดำเนินการ	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
		โอกาส	ผล กระทบ	ระดับ ความเสี่ยง					
	<ul style="list-style-type: none"> - ไม่จัดซื้อจัดจ้างตามกระบวนการที่กฎหมายกำหนด - ผู้เสนอราคามีการร่ำว มี อ ระ ห ว่า ง ผู้ประกอบการด้วยการเพื่อเอื้อประโยชน์ให้กับตนเอง - เจ้าหน้าที่พัสดุจัดทำสัญญาที่เอื้อประโยชน์ให้ผู้ประกอบการ และทำให้หน่วยงานเสียผลประโยชน์ 				<ul style="list-style-type: none"> • มีการติดตามตรวจสอบการดำเนินงานในระบบ MIS เกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง ให้สามารถเชื่อมโยงหรือสอดคล้องกับระบบของกรมบัญชีกลาง (๓) มีการจัดกิจกรรมอบรมเสริมความรู้ ความเข้าใจ • มีการจัดโครงการอบรมเสริมสร้างความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับแนวปฏิบัติตามหลักธรรมาภิบาลในสถาบันอุดมศึกษา เมื่อวันที่ ๒๓ มีนาคม พ.ศ. ๒๕๖๖ จัดโดยกองนิติการ มหาวิทยาลัยมหาจุฬาลงกรณราชวิทยาลัย • กิจกรรมสัมมนาเชิงปฏิบัติการจัดการความรู้ “โครงการจัดทำแผนจัดการความรู้และแผนบริหารความเสี่ยง มหาวิทยาลัยมหาจุฬาลงกรณราชวิทยาลัย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖” เมื่อวันที่ ๑๑ พฤศจิกายน 	จิตอาสาให้บุคลากรมีจิตประพฤตินิยม มีคุณธรรม ไม่ทุจริตทุกรูปแบบ			
	<p>๒.๔ การตรวจรับงาน</p> <ul style="list-style-type: none"> - คณะกรรมการกำกับ การจ้างที่ปรึกษา คณะกรรมการตรวจรับงานมีการตรวจรับในแต่ละงวดงานหลายครั้ง โดยไม่มีประเด็นที่เป็นสาระสำคัญ เพื่อประโยชน์ในการเบิกค่า เบี้ยประชุม หรือเพื่อ ถ่วงเวลาในการเรียกรับ 	๓	๔	๑๒ สูง					

ที่	ขั้นตอนปฏิบัติงาน รูปแบบ พฤติการณ์ ความเสี่ยงการทุจริต	โอกาสและผลกระทบ			มาตรการป้องกันการทุจริต	แนวทางปฏิบัติเพื่อป้องกัน การทุจริต	ระยะเวลา ดำเนินการ	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
		โอกาส	ผล กระทบ	ระดับ ความเสี่ยง					
	<p>ผลประโยชน์จากผู้รับจ้าง</p> <ul style="list-style-type: none"> - คณะกรรมการตรวจการจ้างใช้ข้อมูลตามที่ผู้รับจ้างแจ้งในการตรวจรับงาน โดยไม่ได้ตรวจสอบในสถานที่ก่อสร้างจริง - การให้ การรับสินบนของขัวญ สิ้นน้ำใจ การเลี้ยงรับรองซึ่งจะนำไปสู่การเอื้อประโยชน์ให้กับคู่สัญญา 				<p>๒๕๖๕ จัดโดยวิทยาเขตเชียงใหม่ มหาวิทยาลัยมหาจุฬาลงกรณราชวิทยาลัย</p> <ul style="list-style-type: none"> ● กิจกรรมแลกเปลี่ยนเรียนรู้กระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง เพื่อทำความเข้าใจ และเรียนรู้กระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง การจัดทำเอกสารแนบท้ายสัญญาจ้างก่อสร้าง กรณีคิดค่าปรับในอัตราร้อยละ ๐ ตามมาตรการให้ ความ ช่วย เหนือ ผู้ประกอบการในช่วงการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ เมื่อวันที่ ๑๐ มีนาคม ๒๕๖๖ (Online) โดย กองคลังและทรัพย์สิน 				
	<p>๒.๕ การเบิกจ่ายเงิน</p> <ul style="list-style-type: none"> - เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องดำเนินการล่าช้า เพื่อใช้เป็นเงื่อนไขในการเจรจาต่อรองเรียกรับสินบนกับผู้ประกอบการ 	๒	๓	๖ ปานกลาง	<p>(๔) มีการจัดกิจกรรมแลกเปลี่ยนเรียนรู้ “การวิเคราะห์ต้นทุนต่อหน่วย Unit-Cost” เมื่อวันที่ ๒๒ พฤศจิกายน ๒๕๖๕ เวลา ๑๓.๓๐ น.ห้องประชุม ชั้น ๓ อาคารสำนักงานอธิการบดี ระหว่างกองคลังและทรัพย์สิน มหาวิทยาลัย</p>				

ที่	ขั้นตอนปฏิบัติงาน รูปแบบ พฤติการณ์ ความเสี่ยงการทุจริต	โอกาสและผลกระทบ			มาตรการป้องกันการทุจริต	แนวทางปฏิบัติเพื่อป้องกัน การทุจริต	ระยะเวลา ดำเนินการ	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
		โอกาส	ผล กระทบ	ระดับ ความเสี่ยง					
	- ไม่คิดค่าปรับกรณีส่ง มอบงานล่าช้าเกิน กำหนดสัญญา				<p>มหาวิทยาลัยราชภัฏวไลยอลงกรณ์ และกองคลัง มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลธัญบุรี</p> <p>(๕) มีการเพิ่มช่องทางในติดต่อสื่อสาร เพื่อสอบถามปัญหาอุปสรรคข้อเสนอแนะของการปฏิบัติงาน และสามารถปรับปรุงแก้ไขพัฒนาให้ถูกต้อง สะดวก รวดเร็ว มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น</p> <p>(๖) มีการเข้าร่วมฝึกอบรมกับหน่วยงานอื่นทั้งภาคเอกชนและภาครัฐ เพื่อเสริมสร้างความรู้ ความเข้าใจ ถ่ายทอดองค์ความรู้ให้กับบุคลากรใน ส่วนงานได้ และเพื่อพัฒนาการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น โดยเข้าร่วมอบรมกับสำนักงานศาลปกครองสุพรรณบุรี หัวข้อ “แนวทางการปฏิบัติราชการที่ดีเกี่ยวกับสัญญาทางปกครอง” ผ่านระบบ Webex เมื่อวันที่ ๑๕ มีนาคม ๒๕๖๖</p>				

ที่	ขั้นตอนปฏิบัติงาน รูปแบบ พฤติการณ์ ความเสี่ยงการทุจริต	โอกาสและผลกระทบ			มาตรการป้องกันการทุจริต	แนวทางปฏิบัติเพื่อป้องกัน การทุจริต	ระยะเวลา ดำเนินการ	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
		โอกาส	ผล กระทบ	ระดับ ความเสี่ยง					
					(๗) มีการติดตามตรวจสอบการ จัดทำรายงานผลการจัดซื้อ จัดจ้างอย่างต่อเนื่อง (๘) มีการติดตามผลการดำเนินงาน ตามข้อสั่งเกตจากการ ตรวจสอบรายงานการเงินและ ตรวจสอบการปฏิบัติงานของ สำนักงานการตรวจเงิน แผ่นดิน				

ลงชื่อ ดร.ธรรมวิชัย หงษ์
(พระธรรมวัชรบัณฑิต, ศ.ดร.)
อธิการบดี
วันที่ ๓๑/๑๐/๖๖

เว็บไซต์ที่ทำการเผยแพร่ <https://audit.mcu.ac.th/>