



แผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต
มหาวิทยาลัยราชภัฏสุรินทร์ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

มหาวิทยาลัยราชภัฏสุรินทร์
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔

รายงานการประเมินความเสี่ยงการทุจริต มหาวิทยาลัยราชภัฏสุรินทร์ ปีงบประมาณ 2564
ประเมินความเสี่ยงในด้าน

1. ด้านรูปแบบความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต
2. ด้านรูปแบบความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่
3. ด้านรูปแบบความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐ

ชื่อกระบวนงาน/งาน งานตรวจสอบภายใน

ชื่อหน่วยงาน/กรทรวง มหาวิทยาลัยราชภัฏสุรินทร์

ผู้รับผิดชอบ หน่วยงานตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยราชภัฏสุรินทร์

ขั้นตอนที่ 1 การระบุความเสี่ยง (Risk Identification)

อธิบายรายละเอียด รูปแบบ พฤติการณ์ความเสี่ยงการทุจริตเท่านั้น นำข้อมูลรายละเอียดลงในประเภทของความเสี่ยง ดังนี้

- ความเสี่ยงที่ไม่เคยเกิดขึ้นซ้ำสูงมีประวัติอยู่แล้วให้ใส่เครื่องหมาย ในช่อง ✓ ในช่อง known Factor
- หากไม่เคยเกิดหรือไม่มีประวัติมาก่อน แต่มีความเสี่ยงจากการพยากรณ์ในอนาคตว่ามีโอกาสเกิด ให้ใส่เครื่องหมาย ✓ ในช่อง Unknown Factor
- หน่วยงานสามารถปรับแบบได้โดยไม่ระบุไม่ระบุว่าเป็นประเภท known Factor หรือ Unknown Factor

ตารางที่ 1 ตารางระบุความเสี่ยง (known Factor และ Unknown Factor)

ข้อ ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ประเภทความเสี่ยงการทุจริต	
		known Factor	Unknown Factor
ตอนที่ 1 ด้านรูปแบบความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต			
1	เรียกรับสินบนโดยเฉพาะการขออนุญาตก่อสร้างอาคาร	✓	
2	ผลประโยชน์ทับซ้อน รับจ้างเขียนแบบแปลงอาคารและตรวจเอง	✓	
3	บุคลากรสมยอมหรือมีส่วนรู้เห็นกับบุคคลหรือนิติบุคคลในการดำเนินการก่อสร้างตัดแปลง รื้อถอนหรือเคลื่อนย้ายอาคารโดยมิชอบด้วยกฎหมาย	✓	
4	การประเมินภาษีต่ำกว่าความเป็นจริง	✓	
5	เรียกรับสินบนโดยใช้ตัวกลาง เก็บค่าใช้จ่ายรายเดือน (ค่าคุ้มครอง) จากผู้ประกอบการ	✓	
6	พนักงาน เจ้าหน้าที่หรือลูกจ้างเหมาของหน่วยงานเป็นตัวแทนการยื่นขอจดทะเบียนในการขออนุมัติ อนุญาต โดยเรียกรับผลประโยชน์หรือเรียกเก็บค่าธรรมเนียมเพื่อสิทธิพิเศษ	✓	
7	การดำเนินการยื่นคำขออนุญาต ไม่มีกรอบระยะเวลาที่กำหนดที่ชัดเจนอาจก่อให้เกิดการเรียกรับสินบนเพื่อความรวดเร็วในการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต	✓	
8	การเปิดตรวจสินค้าของเจ้าหน้าที่แต่ละคน ใช้ดุลพินิจไม่เป็นมาตรฐานเดียวกัน	✓	

ข้อ ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ประเภทความเสี่ยงการทุจริต	
		known Factor	Unknown Factor
9	การใช้ดุลพินิจในการตรวจสอบครบถ้วนของเอกสารไม่เป็นมาตรฐานเดียวกัน	√	
10	การตรวจเอกสารไม่ครบถ้วนตามที่ระบุไว้ในคำขอ แต่มีการรับเรื่องไว้	√	
11	การเก็บเรื่องไว้ไม่แจ้งผู้ประกอบการ เพื่อเรียกรับผลประโยชน์	√	
12	การพิจารณาตรวจสอบและเสนอความคิดเห็นของการอนุมัติ อนุญาต ไม่ดำเนินการตามลำดับคำขอ	√	
13	เจ้าหน้าที่มีการยกเลิกใบเสร็จรับเงินในระบบทำให้การรายงานการรับเงินประจำวันน้อยกว่าที่รับไว้จริง/รับเงินและออกใบเสร็จการรับเงินแล้วแต่ไม่นำเงินสด เช็ค นำฝากธนาคารในวันนั้นแต่นำมาฝากในภายหลัง และอาจนำเงินไปใช้ส่วนตัวก่อน	√	
14	ในขั้นตอนการพิจารณาตรวจสอบตามปกติจะมีการใช้เวลาในการพิจารณาตรวจสอบ 1 วัน แต่ในบางกรณีอาจมีความจำเป็นจะต้องทำการพิจารณาเกิน 1 วันทำการ เช่น กรณีความจำเป็นต้องมีการนัดหมายกับผู้ขอรับใบอนุญาตเพื่อลงพื้นที่ทำการตรวจสอบสถานประกอบการก่อนพิจารณาออกใบอนุญาต มีความเสี่ยงที่เจ้าหน้าที่อาจอาศัยช่องว่างหรือแสวงหาประโยชน์โดยมิชอบอาจเรียกรับในขั้นตอนของการพิจารณา	√	
15	การดำเนินการออกคำร้องมีการลัดคิวให้กับลูกค้ากลุ่มธุรกิจ	√	
16	รับสินบนจากลูกค้าเพื่อให้ตรวจผ่านมาตรฐาน	√	
17	การตรวจสอบสถานที่ตั้งที่ขออนุญาตประกอบกิจการ อาจมีการเอื้อประโยชน์ให้กับผู้ขออนุญาตบางรายในกรณีที่ตั้งสถานประกอบการ ไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์	√	
18	การสุ่มตรวจสอบสถานที่ตั้งสถานบริการ/สถานประกอบการที่ขออนุญาต อาจมีการเอื้อประโยชน์ให้กับผู้ขออนุญาตบางรายที่ไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์	√	
19	การพิจารณาอนุมัติ อนุญาต อาจมีคณะกรรมการบางท่านเอื้อประโยชน์ให้กับผู้ขออนุญาตบางรายที่คุณสมบัติไม่ถูกต้องครบถ้วนตามหลักเกณฑ์	√	
20	เจ้าหน้าที่ของรัฐทำการปลอมแปลงเอกสารการเบิกจ่าย เช่น ปลอมลายมือชื่อ แก้วแบบสำรวจ แก้วใบสำคัญรับเงิน มีการใช้เอกสารเท็จ ใช้บัตรประชาชนของบุคคลที่เสียชีวิตหรือบัตรประชาชนหมดอายุ เป็นต้น	√	

ข้อ ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ประเภทความเสี่ยงการทุจริต	
		known Factor	Unknown Factor
ตอนที่ 2 ด้านรูปแบบความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่			
1	การเข้าตรวจหรือเยี่ยมสถานที่ของผู้ประกอบการ เช่น โรงงาน ร้านค้า ฯลฯ โดยมีเจตนานำไปสู่การจ่ายเงินพิเศษรายเดือน	√	
2	การเปลี่ยนแปลงข้อกล่าวหา (ฐานความคิด) จากหนักเป็นเบาหรือจากเบาเป็นหนัก	√	
3	การบิดผันข้อเท็จจริงในสำนวนการสอบสวนคดีอาญา	√	
4	การทำบัตรสนเท่ห์ว่ามีเรื่องร้องเรียนผู้ประกอบการเพื่อทำการตรวจค้น กรณีผู้ประกอบการ เช่น โรงงาน ร้านค้า ฯลฯ โดยมีเจตนานำไปสู่การจ่ายเงินพิเศษรายเดือน	√	
5	การใช้ตัวกลางในการรับเงินพิเศษ หรือเก็บเงินรายเดือนกับผู้ประกอบการต่างๆ	√	
6	การใช้ดุลพินิจในการอนุมัติหรือยกเว้นระเบียบฯ ที่เอื้อประโยชน์มีผลประโยชน์ทับซ้อน	√	
7	การออกระเบียบ กฎหมายข้อสั่งการต่าง ๆ ที่เอื้อประโยชน์ มีผลประโยชน์ทับซ้อน	√	
8	การให้ทุนสนับสนุนการศึกษา วิจัยต่าง ๆ ให้กับพรรคพวก มีระบบเส้นสายระบบอุปถัมภ์	√	
9	การแต่งตั้งคณะกรรมการ อนุกรรมการต่าง ๆ ให้กับพรรคพวก มีระบบเส้นสาย ระบบอุปถัมภ์	√	
10	ความไม่โปร่งใสในการบริหารงานบุคคล เช่น การซื้อ ขายตำแหน่ง การประเมินความดีความชอบ การแต่งตั้ง โยกย้าย การดำเนินการวินัย เป็นต้น	√	
11	การเรียกรับเงิน ผลประโยชน์เพื่อรับพนักงานเข้าทำงาน/การเรียกเงินค่าแรกเข้า (แป๊ะเจี๊ยะ) เพื่อแลกกับการเข้าศึกษาในมหาวิทยาลัย	√	
12	ใช้อำนาจในการแจกจ่าย จัดสรรงบประมาณ ลงพื้นที่ หรือจัดทำโครงการที่มีผลประโยชน์ทับซ้อนหรือมีการแลกผลประโยชน์ในภายหลัง	√	
13	การประเมินราคาไม่ตรงกับสภาพทรัพย์สิน	√	
14	การเปลี่ยนทรัพย์สินจากร้านจำหน่ายสินค้า	√	
15	การยกยอกทรัพย์สินที่ได้จากการตรวจค้น จับกุม ไม่ระบุในบัญชีกลาง	√	
16	การลดปริมาณของกลางเพื่อลดโทษ เพื่อเรียกรับผลประโยชน์	√	
17	การกรรโชก (รีดไถ) เรียกเอาทรัพย์สินจากผู้กระทำความผิด	√	

ข้อ ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ประเภทความเสี่ยงการทุจริต	
		known Factor	Unknown Factor
18	การเข้าตรวจค้น ปกปิด ซ่อนเร้นไม่มีหมายค้น	√	
19	การทำร้ายร่างกายเพื่อให้รับสารภาพ	√	
20	รู้เห็นกับผู้ที่มาทำการประมุขราคาการจัดซื้อ/จัดจ้าง มีการให้ข้อมูลราคากับพรรคพวกตนเอง	√	
21	การแอบอ้างชื่อบุคคลอื่นหรือชื่อลูกค้า ยักยอกทรัพย์สินจำหน่ายออกไป	√	
22	เจ้าหน้าที่ของรัฐรู้เห็นในการปลอมแปลงและใช้เอกสารทางราชการ	√	
ตอนที่ 3 ด้านรูปแบบความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐ			
1	ผู้ใช้น้ำมันรถยนต์ราชการ นำน้ำมันไปใช้ส่วนตัว เช่น การดูน้ำมันไปใช้ส่วนตัวระหว่างทางหรือเติมน้ำมันไม่ครบตามใบสั่งจ่าย ส่วนน้ำมันที่เหลือนำไปใส่ถังหรือทอนเป็นเงินสดโดยเจ้าหน้าที่ร่วมมือกับผู้ประกอบการ	√	
2	เบิกเงินราชการตามสิทธิเป็นเท็จ เช่น ค่าล่วงเวลา ค่าเช่าบ้าน ค่าเบี้ยเลี้ยง ค่าพาหนะ ค่าที่พัก	√	
3	ยักยอกเงินหลวง ปลอมแปลงเอกสารในการเบิกจ่าย	√	
4	การสืบราคาที่กำหนดว่าต้อง 3 ราย ขึ้นไป อาจไม่มีการสืบราคาจากผู้ประกอบการจริง	√	
5	ในการกำหนด TOR การจัดซื้อ จัดจ้าง การจ้างที่ปรึกษา การออกแบบโครงสร้าง มีการกำหนดขอบเขตงานหรือ หน่วยงานที่เกินความจำเป็น (Over Designs) เพื่อให้มีการประมาณการราคาในส่วนนี้โดยมีผลประโยชน์ทับซ้อน	√	
6	คณะกรรมการกำกับกิจการจ้างที่ปรึกษาคณะกรรมการตรวจรับงาน มีการตรวจรับในแต่ละงวดงานหลายครั้ง เกินความจริง เพื่อประโยชน์ในการเบิกค่าเบี้ยประชุม หรือมีการถ่วงเวลาในการเรียกรับทั้งที่ไม่มีประเด็นที่เป็นสาระสำคัญ	√	
7	คณะกรรมการหรืออนุกรรมการต่าง ๆ ของหน่วยงานมีการประชุมที่เกินความจำเป็นเพื่อประโยชน์ในการเบิกค่าเบี้ยประชุม	√	
8	การจัดโครงการต่าง ๆ ของหน่วยงานที่แอบแฝงหรือที่เกินความจำเป็น ทำให้การใช้จ่ายงบประมาณที่ไม่คุ้มค่า โปร่งใส	√	
9	มีการใช้ดุลพินิจในการเบิกจ่ายค่าวิทยากรบุคคลภายนอกที่สูงโดยมีผลประโยชน์แอบแฝง	√	
10	การกำหนดราคากลาง	√	
11	ผู้รับจ้างขออนุมัติใช้วัสดุแต่ไม่ได้นำวัสดุที่ขออนุมัติมาใช้	√	
12	ผู้รับจ้างปล่อยปละละเลยให้ผู้รับจ้างเหมาช่วง	√	
13	มีการลือสเปกวัสดุที่ทำให้ไม่เกิดการแข่งขัน	√	
14	การตรวจการจ้างไม่ตรงตามรูปแบบราชการโดยมีการรับเงินหรือผลประโยชน์จากผู้รับจ้าง	√	

ข้อ ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ประเภทความเสี่ยงการทุจริต	
		known Factor	Unknown Factor
15	คณะกรรมการไม่ได้ออกไปดูสถานที่ก่อสร้าง แต่จะมีการเจรจากับผู้รับเหมา โดยใช้ข้อมูลตามที่ผู้รับเหมาแจ้งแล้วจึงไปทำการตรวจรับงานก่อสร้าง	√	
16	มีการให้สินบน/ของขวัญ/สินน้ำใจ/การเลี้ยงรับรอง ซึ่งจะนำไปสู่การเอื้อประโยชน์ให้กับคู่สัญญา	√	
17	มีการประสานกับบริษัทหรือผู้ที่จะมาเป็นคู่สัญญาตั้งแต่เริ่มต้น เพื่อกำหนดคุณลักษณะ (TOR) ซึ่งไม่มีการกำหนดขึ้นอย่างแท้จริงแต่เป็นการนำ (TOR) ดังกล่าวมาให้คณะกรรมการเป็นผู้กำหนดการแต่งตั้งคณะกรรมการกำหนด (TOR) เป็นเพียงการดำเนินการตามรูปแบบของทางราชการเพื่อเอื้อประโยชน์ให้กับเอกชน	√	
18	การใช้ดุลพินิจในการเลือกวิธีการจัดซื้อจัดจ้างและผู้รับจ้างโดยวิธีพิเศษ	√	

ขั้นตอนที่ 2 การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยง

ระดับความเสี่ยง (Degree of Risk) แสดงถึง ความสำคัญในการบริหารความเสี่ยง โดยพิจารณาจาก ผลคูณของระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) กับระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ของความเสี่ยงแต่ละสาเหตุ (โอกาส x ผลกระทบ) กำหนดเกณฑ์ไว้ 4 ระดับ ดังนี้

ระดับความเสี่ยง	ช่วงคะแนน	เขตสี	มาตรการควบคุม
ระดับความเสี่ยงต่ำ	1-3	เขียว	ยอมรับความเสี่ยง (มีผลกระทบหน่วยงานภายใน ส่วนระดับงาน แผนกงาน ของกอง)
ระดับความเสี่ยงปานกลาง	4-9	เหลือง	ยอมรับความเสี่ยง แต่ควรมีมาตรการ ควบคุม (มีผลกระทบหน่วยงาน ภายใน ส่วนของคณะ/สถาบัน/กอง/สำนัก)
ระดับความเสี่ยงสูง	10-16	ส้ม	ต้องมีมาตรการควบคุมความเสี่ยง ให้อยู่ใน ระดับที่ยอมรับได้ (มีผลกระทบ ต่อหน่วยงานภายใน ส่วนของมหาวิทยาลัย)
ระดับความเสี่ยงสูงมาก	17-25	แดง	มาก ต้องมีมาตรการควบคุมความเสี่ยง หรือหลีกเลี่ยงความเสี่ยง โดยการ หยุด ยกเลิก เปลี่ยนแปลงกิจกรรม(มีผลกระทบต่อบุคคลภายนอก)

ตารางที่ 2 ตารางแสดงสถานะความเสี่ยง

ข้อ ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ต่ำ	ปาน กลาง	สูง	สูง มาก
ตอนที่ 1 ด้านรูปแบบความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต					
1	เรียกรับสินบนโดยเฉพาะการขออนุญาตก่อสร้างอาคาร				
2	ผลประโยชน์ทับซ้อน รับจ้างเขียนแบบแปลงอาคารและตรวจเอง				
3	บุคลากรสมยอมหรือมีส่วนรู้เห็นกับบุคคลหรือนิติบุคคลในการดำเนินการก่อสร้าง ตัดแปลง รื้อถอนหรือเคลื่อนย้ายอาคารโดยมิชอบด้วยกฎหมาย				
4	การประเมินภาษิต่ำกว่าความเป็นจริง				
5	เรียกรับสินบนโดยใช้ตัวกลาง เก็บค่าใช้จ่ายรายเดือน (ค่าคุ้มครอง) จาก ผู้ประกอบการ				
6	พนักงาน เจ้าหน้าที่หรือลูกจ้างเหมาของหน่วยงานเป็นตัวแทนการยื่นขอจด ทะเบียนในการขออนุมัติ อนุญาต โดยเรียกรับผลประโยชน์หรือเรียกเก็บ ค่าธรรมเนียมเพื่อสิทธิพิเศษ				
7	การดำเนินการยื่นคำขออนุญาต ไม่มีกรอบระยะเวลาที่กำหนดที่ชัดเจนอาจก่อให้เกิด การเรียกรับสินบนเพื่อความรวดเร็วในการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต				
8	การเปิดตรวจสอบสินค้าของเจ้าหน้าที่แต่ละคน ใช้ดุลพินิจไม่เป็นมาตรฐานเดียวกัน				
9	การใช้ดุลพินิจในการตรวจสอบครบถ้วนของเอกสารไม่เป็นมาตรฐานเดียวกัน				
10	การตรวจเอกสารไม่ครบถ้วนตามที่ระบุไว้ในคำขอ แต่มีการรับเรื่องไว้				
11	การเก็บเรื่องไว้ไม่แจ้งผู้ประกอบการ เพื่อเรียกรับผลประโยชน์				
12	การพิจารณาตรวจสอบและเสนอความคิดเห็นของการอนุมัติ อนุญาต ไม่ดำเนินการ ตามลำดับคำขอ				
13	เจ้าหน้าที่มีการยกเลิกใบเสร็จรับเงินในระบบทำให้การรายงานการรับเงินประจำวัน น้อยกว่าที่รับไว้จริง/รับเงินและออกใบเสร็จการรับเงินแล้วแต่ไม่นำเงินสด เช็ค นำ ฝากธนาคารในวันนั้นแต่นำมาฝากในภายหลัง และอาจนำเงินไปใช้ส่วนตัวก่อน				
14	ในขั้นตอนการพิจารณาตรวจสอบตามปกติจะมีการใช้เวลาในการพิจารณา ตรวจสอบ 1 วัน แต่ในบางกรณีอาจมีความจำเป็นจะต้องทำการพิจารณาเกิน 1 วัน ทำการ เช่น กรณีความจำเป็นต้องมีการนัดหมายกับผู้ขอรับใบอนุญาตเพื่อลงพื้นที่ ทำการตรวจสอบสถานประกอบการก่อนพิจารณาออกใบอนุญาต มีความเสี่ยงที่ เจ้าหน้าที่อาจอาศัยช่องว่างหรือแสวงหาประโยชน์โดยมิชอบ อาจเรียกรับใน ขั้นตอนของการพิจารณา				
15	การดำเนินการออกคำร้องมีการลัดคิวให้กับลูกค้ากลุ่มธุรกิจ				
16	รับสินบนจากลูกค้าเพื่อให้ตรวจผ่านมาตรฐาน				
17	การตรวจสอบสถานที่ตั้งที่ขออนุญาตประกอบกิจการ อาจมีการเอื้อประโยชน์ให้กับ ผู้ขออนุญาตบางรายในกรณีที่ตั้งสถานประกอบการ ไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์				

ข้อ ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ต่ำ	ปาน กลาง	สูง	สูง มาก
18	การสุ่มตรวจสอบสถานที่ตั้งสถานบริการ/สถานประกอบการที่ขออนุญาต อาจมีการเอื้อประโยชน์ให้กับผู้ขออนุญาตบางรายที่ไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์				
19	การพิจารณาอนุมัติ อนุญาต อาจมีคณะกรรมการบางท่านเอื้อประโยชน์ให้กับผู้ขออนุญาตบางรายที่คุณสมบัติไม่ถูกต้องครบถ้วนตามหลักเกณฑ์				
20	เจ้าหน้าที่ของรัฐทำการปลอมแปลงเอกสารการเบิกจ่าย เช่น ปลอมลายมือชื่อ แก้ไขแบบสำรวจ แก้ไขใบสำคัญรับเงิน มีการใช้เอกสารเท็จ ใช้บัตรประชาชนของบุคคลที่เสียชีวิตหรือบัตรประชาชนหมดอายุ เป็นต้น				
ตอนที่ 2 ด้านรูปแบบความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่					
1	การเข้าตรวจหรือเยี่ยมสถานที่ของผู้ประกอบการ เช่น โรงงาน ร้านค้า ฯลฯ โดยมีเจตนานำไปสู่การจ่ายเงินพิเศษรายเดือน				
2	การเปลี่ยนแปลงข้อกำหนด (ฐานความคิด) จากหนักเป็นเบาหรือจากเบาเป็นหนัก				
3	การบิดผันข้อเท็จจริงในสำนวนการสอบสวนคดีอาญา				
4	การทำบัตรสนเท่ห์ว่ามีเรื่องร้องเรียนผู้ประกอบการเพื่อทำการตรวจค้น กรณีผู้ประกอบการ เช่น โรงงาน ร้านค้า ฯลฯ โดยมีเจตนานำไปสู่การจ่ายเงินพิเศษรายเดือน				
5	การใช้ตัวกลางในการรับเงินพิเศษ หรือเก็บเงินรายเดือนกับผู้ประกอบการต่าง ๆ				
6	การใช้ดุลพินิจในการอนุมัติหรือยกเว้นระเบียบฯ ที่เอื้อประโยชน์มีผลประโยชน์ทับซ้อน				
7	การออกระเบียบ กฎหมายข้อสั่งการต่าง ๆ ที่เอื้อประโยชน์ มีผลประโยชน์ทับซ้อน				
8	การให้ทุนสนับสนุนการศึกษา วิจัยต่าง ๆ ให้กับพรรคพวก มีระบบเส้นสาย ระบบอุปถัมภ์				
9	การแต่งตั้งคณะกรรมการ อนุกรรมการต่าง ๆ ให้กับพรรคพวก มีระบบเส้นสาย ระบบอุปถัมภ์				
10	ความไม่โปร่งใสในการบริหารงานบุคคล เช่น การซื้อ ขายตำแหน่ง การประเมินความดีความชอบ การแต่งตั้ง โยกย้าย การดำเนินการวินัย เป็นต้น				
11	การเรียกเก็บเงิน ผลประโยชน์เพื่อรับพนักงานเข้าทำงาน/การเรียกเงินค่าแรกเข้า (แป๊ะเจี๊ยะ) เพื่อแลกกับการเข้าศึกษาในมหาวิทยาลัย				
12	ใช้อำนาจในการแจกจ่าย จัดสรรงบประมาณ ลงพื้นที่ หรือจัดทำโครงการที่มีผลประโยชน์ทับซ้อนหรือมีการแลกผลประโยชน์ในภายหลัง				
13	การประเมินราคาไม่ตรงกับสภาพทรัพย์สิน				
14	การเปลี่ยนทรัพย์สินจากร้านจำหน่ายสินค้า				
15	การยกยอกทรัพย์สินที่ได้จากการตรวจค้น จับกุม ไม่ระบุในบัญชีกลาง				
16	การลดปริมาณของกลางเพื่อลดโทษ เพื่อเรียกผลประโยชน์				
17	การกรรโชก (รีดไถ) เรียกเอาทรัพย์สินจากผู้กระทำความผิด				
18	การเข้าตรวจค้น ปกปิด ซ่อนเร้นไม่มีหมายค้น				

ข้อ ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ต่ำ	ปาน กลาง	สูง	สูง มาก
19	การทำร้ายร่างกายเพื่อได้รับสารภาพ				
20	รู้เห็นกับผู้ที่มาทำการประมูลราคาการจัดซื้อ/จัดจ้าง มีการให้ข้อมูลราคากับพรรคพวกตนเอง				
21	การแอบอ้างชื่อบุคคลอื่นหรือชื่อลูกค้า ยักยอกทรัพย์สินจ่านำออกไป				
22	เจ้าหน้าที่ของรัฐรู้เห็นในการปลอมแปลงและใช้เอกสารทางราชการ				
ตอนที่ 3 ด้านรูปแบบความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐ					
1	ผู้ใช้น้ำมันรถยนต์ราชการ นำน้ำมันไปใช้ส่วนตัว เช่น การดูน้ำมันไปใช้ส่วนตัวระหว่างทางหรือเติมน้ำมันไม่ครบตามใบสั่งจ่าย ส่วนน้ำมันที่เหลือนำไปใช้ถึงหรือทอนเป็นเงินสดโดยเจ้าหน้าที่ร่วมมือกับผู้ประกอบการ				
2	เบิกเงินราชการตามสิทธิเป็นเท็จ เช่น ค่าล่วงเวลา ค่าเช่าบ้าน ค่าเบี้ยเลี้ยง ค่าพาหนะ ค่าที่พัก				
3	ยักยอกเงินหลวง ปลอมแปลงเอกสารในการเบิกจ่าย				
4	การสืบราคาที่กำหนดว่าต้อง 3 ราย ขึ้นไป อาจไม่มีการสืบราคาจากผู้ประกอบการจริง				
5	ในการกำหนด TOR การจัดซื้อ จัดจ้าง การจ้างที่ปรึกษา การออกแบบโครงสร้าง มีการกำหนดขอบเขตงานหรือ หน้าที่เกินความจำเป็น (Over Designs) เพื่อให้มีการประมาณการราคาในส่วนนี้โดยมีผลประโยชน์ทับซ้อน				
6	คณะกรรมการกำกับการจ้างที่ปรึกษาคณะกรรมการตรวจรับงาน มีการตรวจรับในแต่ละงวดงานหลายครั้ง เกินความจริง เพื่อประโยชน์ในการเบิกค่าเบี้ยประชุม หรือมีการล่วงเวลาในการเรียกรับทั้งที่ไม่มีประเด็นที่เป็นสาระสำคัญ				
7	คณะกรรมการหรืออนุกรรมการต่าง ๆ ของหน่วยงานมีการประชุมที่เกินความจำเป็นเพื่อประโยชน์ในการเบิกค่าเบี้ยประชุม				
8	การจัดโครงการต่าง ๆ ของหน่วยงานที่แอบแฝงหรือที่เกินความจำเป็น ทำให้การใช้จ่ายงบประมาณที่ไม่คุ้มค่า โปร่งใส				
9	มีการใช้ดุลพินิจในการเบิกจ่ายค่าวิทยากรบุคคลภายนอกที่สูงโดยมีผลประโยชน์แอบแฝง				
10	การกำหนดราคากลาง				
11	ผู้รับจ้างขออนุมัติใช้วัสดุแต่ไม่ได้นำวัสดุที่ขออนุมัติมาใช้				
12	ผู้รับจ้างปล่อยปละละเลยให้ผู้รับจ้างเหมาช่วง				
13	มีการลือกสเปควัสดุที่ทำให้ไม่เกิดการแข่งขัน				
14	การตรวจการจ้างไม่ตรงตามรูปแบบราชการโดยมีการรับเงินหรือผลประโยชน์จากผู้รับจ้าง				

ข้อ ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ต่ำ	ปาน กลาง	สูง	สูง มาก
15	คณะกรรมการไม่ได้ออกไปดูสถานที่ก่อสร้าง แต่จะมีการเจรจากับผู้รับเหมาโดยใช้ข้อมูลตามที่ได้รับเหมาแจ้งแล้วจึงไปทำการตรวจรับงานก่อสร้าง				
16	มีการให้สินบน/ของขวัญ/สินน้ำใจ/การเลี้ยงรับรอง ซึ่งจะนำไปสู่การเอื้อประโยชน์ให้กับคู่สัญญา				
17	มีการประสานกับบริษัทหรือผู้ที่จะมาเป็นผู้ดำเนินการตั้งแต่เริ่มต้น เพื่อกำหนดคุณลักษณะ (TOR) ซึ่งไม่มีการกำหนดขึ้นอย่างแท้จริงแต่เป็นการนำ (TOR) ดังกล่าวมาให้คณะกรรมการเป็นผู้กำหนดการแต่งตั้งคณะกรรมการกำหนด (TOR) เป็นเพียงการดำเนินการตามรูปแบบของทางราชการเพื่อเอื้อประโยชน์ให้กับเอกชน				
18	การใช้ดุลพินิจในการเลือกวิธีการจัดซื้อจัดจ้างและผู้รับจ้างโดยวิธีพิเศษ				

ขั้นตอนที่ 3 เมทริกส์ระดับความเสี่ยง (Risk level matrix)

นำโอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต ที่มีสถานะความเสี่ยงระดับสูงจนถึงความเสี่ยงระดับสูงมาก ที่เป็น **สีส้ม และสีแดง** จากตารางที่ 2 มาทำการหาค่าความเสี่ยงรวม ซึ่งได้จากระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง มีค่า 1-3 x ระดับความรุนแรงของผลกระทบที่มีค่า 1-3 เช่นกัน
ค่า 1-3 โดยมีเกณฑ์ในการให้ค่า ดังนี้

3.1 ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง มีแนวทางในการพิจารณา ดังนี้

- ถ้าเป็นกิจกรรมหรือขั้นตอนหลักที่สำคัญของกระบวนการงานนั้น ๆ แสดงว่ากิจกรรมหรือขั้นตอน นั้น เป็น MUST หมายถึง มีความจำเป็นสูงของการเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริตที่ต้องทำการป้องกัน ไม่ดำเนินการไม่ได้ ค่าของ MUST คือ ค่าที่อยู่ในระดับ 3 หรือ 2
- ถ้าเป็นกิจกรรมหรือขั้นตอนนั้นเป็นกิจกรรม หรือขั้นตอนรองของกระบวนการงานนั้น ๆ แสดงว่า กิจกรรมหรือขั้นตอนนั้นเป็น SHOULD หมายถึง มีความจำเป็นต่างในการเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริตค่าของ SHOULD คือ ค่าที่อยู่ในระดับ 1 เท่านั้น

3.2 ระดับความรุนแรงของผลกระทบ มีแนวทางในการพิจารณา ดังนี้

- กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นเกี่ยวข้องกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย (Stakeholders) รวมถึงหน่วยงาน ก ักดูแล พันธมิตร ภาคีเครือข่าย ค่าอยู่ที่ 2 หรือ 3
- กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นเกี่ยวข้องกับผลกระทบทางการเงิน รายได้ลด รายจ่าย เพิ่ม Financial ค่าอยู่ที่ 2 หรือ 3 - กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นผลกระทบต่อผู้ใช้บริการ กลุ่มเป้าหมาย Customer/ User ค่าอยู่ที่ ๒ หรือ ๓
- กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นผลกระทบต่อกระบวนการภายใน Internal Process หรือ กระบวนการเรียนรู้ องค์กรความรู้ Learning & Growth ค่าอยู่ที่ ๑ หรือ ๒

ตารางที่ 3 ตารางเมทริกส์ระดับความเสี่ยง (Risk level matrix)

ข้อ ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความ จำเป็นของ การเฝ้าระวัง 3 2 1	ระดับความ รุนแรงของ ผลกระทบ 3 2 1	ค่าความเสี่ยงรวม จำเป็น x รุนแรง
ตอนที่ 1 ด้านรูปแบบความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต				
15	การดำเนินการออกคำร้องมีการลัดคิวให้กับลูกค้ากลุ่มธุรกิจ	2	2	4
9	การใช้ดุลพินิจในการตรวจสอบครบถ้วนของเอกสารไม่เป็นมาตรฐานเดียวกัน	3	2	6
ตอนที่ 2 ด้านรูปแบบความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่				
1	การเข้าตรวจหรือเยี่ยมสถานที่ของผู้ประกอบการ เช่น โรงงาน ร้านค้าฯ โดยมีเจตนานำไปสู่การจ่ายเงินพิเศษรายเดือน	2	2	4
10	ความไม่โปร่งใสในการบริหารงานบุคคล เช่น การซื้อขายตำแหน่ง การประเมินความดีความชอบ การแต่งตั้ง โยกย้าย การดำเนินการวินัย เป็นต้น	3	3	9
9	การแต่งตั้งคณะกรรมการ อนุกรรมการต่าง ๆ ให้กับพรรคพวก มีระบบเส้นสาย ระบบอุปถัมภ์	3	2	6
11	การเรียกรับเงิน ผลประโยชน์เพื่อรับพนักงานเข้าทำงาน/การเรียกเงินค่าแรกเข้า (แป๊ะเจี๊ยะ) เพื่อแลกกับการเข้าศึกษาในมหาวิทยาลัย	2	3	6
ตอนที่ 3 ด้านรูปแบบความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐ				
10	การกำหนดราคากลาง	3	3	9
8	การจัดโครงการต่างๆ ของหน่วยงานที่แอบแฝงหรือที่เกินความจำเป็น ทำให้การใช้จ่ายงบประมาณที่ไม่คุ้มค่า โปร่งใส	3	2	6
2	เบิกเงินราชการตามสิทธิเป็นเท็จ เช่น ค่าล่วงเวลา ค่าเช่าบ้าน ค่าเบี้ยเลี้ยง ค่าพาหนะ ค่าที่พัก	2	3	6

ตารางที่ 3.1 ตารางระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง

ข้อ ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	กิจกรรมหรือ ขั้นตอนหลัก MUST=3 หรือ 2	กิจกรรมหรือ ขั้นตอนรอง SHOULD=1
ตอนที่ 1 ด้านรูปแบบความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต			
15	การดำเนินการออกคำร้องมีการลัดคิวให้กับลูกค้ากลุ่มธุรกิจ		1
9	การใช้ดุลพินิจในการตรวจสอบครบถ้วนของเอกสารไม่เป็นมาตรฐานเดียวกัน	3	
1	การเข้าตรวจหรือเยี่ยมสถานที่ของผู้ประกอบการ เช่น โรงงาน ร้านค้า ฯลฯ โดยมีเจตนานำไปสู่การจ่ายเงินพิเศษรายเดือน		1
ตอนที่ 2 ด้านรูปแบบความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่			
10	ความไม่โปร่งใสในการบริหารงานบุคคล เช่น การซื้อขายตำแหน่ง การประเมินความดีความชอบ การแต่งตั้ง โยกย้าย การดำเนินการวินัย เป็นต้น	3	
9	การแต่งตั้งคณะกรรมการ อนุกรรมการต่าง ๆ ให้กับพรรคพวก มีระบบเส้นสาย ระบบอุปถัมภ์	3	
11	การเรียกเก็บเงิน ผลประโยชน์เพื่อรับพนักงานเข้าทำงาน/การเรียกเงินค่าแรกเข้า (แป๊ะเจี๊ยะ) เพื่อแลกกับการเข้าศึกษาในมหาวิทยาลัย	2	
ตอนที่ 3 ด้านรูปแบบความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐ			
10	การกำหนดราคากลาง	3	
8	การจัดโครงการต่าง ๆ ของหน่วยงานที่แอบแฝงหรือที่เกินความจำเป็น ทำให้การใช้จ่ายงบประมาณที่ไม่คุ้มค่า โปร่งใส	3	
2	เบิกเงินราชการตามสิทธิเป็นเท็จ เช่น ค่าล่วงเวลา ค่าเช่าบ้าน ค่าเบี้ยเลี้ยง ค่าพาหนะ ค่าที่พัก	2	

ตารางที่ 3.2 ตารางระดับความรุนแรงของผลกระทบตาม Balanced Scorecard

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	1	2	3
ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย Stakeholders รวมถึง หน่วยงานกำกับดูแล พันธมิตร ภาคีเครือข่าย			
ผลกระทบทางการเงิน รายได้ลด รายจ่ายเพิ่ม Financial			
ผลกระทบต่อผู้ใช้บริการ กลุ่มเป้าหมาย Customer/User			
ผลกระทบต่อกระบวนการภายใน Internal Process			
กระทบด้านการเรียนรู้ องค์กรความรู้ Learning & Growth			

ขั้นตอนที่ 4 การประเมินการควบคุมความเสี่ยง (Risk-Control Matrix Assessment)

ให้นำค่าความเสี่ยงรวม (จำเป็น X รุนแรง) จากตารางที่ ๓ มาทำการประเมินการควบคุม การทุจริต ว่ามีระดับการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตอยู่ในระดับใด เมื่อเทียบกับคุณภาพการจัดการ (คุณภาพการจัดการ สอดส่อง เฝ้าระวังในงานปกติ) โดยเกณฑ์คุณภาพการจัดการ จะแบ่งเป็น ๓ ระดับ ดังนี้

ดี : จัดการได้ทันทีทุกครั้งที่เกิดความเสียหาย ไม่กระทบถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบผลงาน องค์กร ไม่มีผลเสียหายทางการเงิน ไม่มีรายจ่ายเพิ่ม

พอใช้ : จัดการได้โดยส่วนใหญ่ มีบางครั้งยังจัดการไม่ได้ กระทบถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบผลงาน องค์กรแต่ยอมรับได้ มีความเข้าใจ

อ่อน : จัดการไม่ได้ หรือได้เพียงส่วนน้อย การจัดการเพิ่มเกิดจากรายจ่าย มีผลกระทบต่อผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบผลงานและยอมรับไม่ได้ ไม่มีความเข้าใจ

ตารางที่ 4 ตารางแสดงการประเมินการควบคุมความเสี่ยง

ข้อ ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	คุณภาพ การ จัดการ	ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยง การทุจริต		
			ค่าความเสี่ยง ระดับต่ำ	ค่าความ เสี่ยงระดับ ปานกลาง	ค่าความ เสี่ยงระดับ สูง
ตอนที่ 1 ด้านรูปแบบความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต					
9	การใช้ดุลพินิจในการตรวจสอบครบถ้วนของเอกสารไม่เป็นมาตรฐานเดียวกัน	พอใช้	ค่อนข้างต่ำ	ปานกลาง	ค่อนข้างสูง
ตอนที่ 2 ด้านรูปแบบความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่					
10	ความไม่โปร่งใสในการบริหารงานบุคคล เช่น การซื้อขายตำแหน่ง การประเมินความดีความชอบ การแต่งตั้งโยกย้าย การดำเนินการวินัย เป็นต้น	พอใช้	ค่อนข้างต่ำ	ปานกลาง	ค่อนข้างสูง
9	การแต่งตั้งคณะกรรมการ อนุกรรมการต่าง ๆ ให้กับพรรคพวก มีระบบเส้นสาย ระบบอุปถัมภ์	ดี	ต่ำ	ค่อนข้างต่ำ	ปานกลาง
11	การเรียกรับเงิน ผลประโยชน์เพื่อรับพนักงานเข้าทำงาน/การเรียกเงินค่าแรกเข้า (แป๊ะเจี๊ยะ) เพื่อแลกกับการเข้าศึกษาในมหาวิทยาลัย	ดี	ต่ำ	ค่อนข้างต่ำ	ปานกลาง

ข้อ ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	คุณภาพการ จัดการ	ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยง การทุจริต		
			ค่าความ เสี่ยงระดับ ต่ำ	ค่าความ เสี่ยงระดับ ปานกลาง	ค่าความ เสี่ยงระดับ สูง
ตอนที่ 3 ด้านรูปแบบความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐ					
10	การกำหนดราคากลาง	ดี	ต่ำ	ค่อนข้างต่ำ	ปานกลาง
8	การจัดโครงการต่าง ๆ ของหน่วยงานที่แอบแฝงหรือที่เกินความจำเป็น ทำให้การใช้จ่ายงบประมาณที่ไม่คุ้มค่า โปร่งใส	พอใช้	ค่อนข้างต่ำ	ปานกลาง	ค่อนข้างสูง
2	เบิกเงินราชการตามสิทธิเป็นเท็จ เช่น ค่าล่วงเวลา ค่าเช่าบ้าน ค่าเบี้ยเลี้ยง ค่าพาหนะ ค่าที่พัก	ดี	ต่ำ	ค่อนข้างต่ำ	ปานกลาง

ขั้นตอนที่ 5 แผนบริหารความเสี่ยง

ให้เลือกเหตุการณ์ที่มีความเสี่ยงสูงสุดจากการประเมินการควบคุมความเสี่ยง Risk- Control Matrix Assessment ในตารางที่ ๔ ที่อยู่ในช่องค่าความเสี่ยงอยู่ในระดับ สูง ก่อนข้างสูง ปานกลาง มาทำแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริตตามลำดับความรุนแรง (กรณีที่หน่วยงานทำการประเมินการควบคุม ความเสี่ยงในตารางที่ ๔ ไม่พบว่าความเสี่ยงอยู่ในระดับ สูง ก่อนข้างสูง ปานกลาง เลย แต่พบว่า ความเสี่ยงการทุจริตอยู่ในระดับต่ำ หรือค่อนข้างต่ำให้ทำการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงในเชิงเฝ้าระวังความเสี่ยง การทุจริต หรือให้หน่วยงานพิจารณาทำการเลือกภารกิจงาน หรือกระบวนการงาน หรือการดำเนินงาน ที่อาจก่อให้เกิดหรือมีโอกาสเกิดความเสี่ยงการทุจริต นำมาประเมินความเสี่ยงการทุจริต เพิ่มเติม)

ตารางที่ 5 พิจารณาเหตุการณ์ความเสี่ยง ที่มีค่าความเสี่ยงการทุจริต จากตารางที่ ๔ ตามลำดับความรุนแรงความเสี่ยงที่อยู่ในระดับ สูง ก่อนข้างสูง ปานกลาง มาจัดทำแผนบริหาร ความเสี่ยงเพื่อป้องกันการทุจริตต่อไป

ตารางที่ 5 ตารางแผนบริหารความเสี่ยง

5.1 ชื่อแผนบริหารความเสี่ยง ด้านรูปแบบความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติอนุญาต

รูปแบบ พฤติการณ์ความเสี่ยงการทุจริต	มาตรการป้องกันการทุจริต
การใช้ดุลพินิจในการตรวจสอบครบถ้วนของเอกสารไม่เป็นมาตรฐานเดียวกัน	<ul style="list-style-type: none"> - จัดโครงการแลกเปลี่ยนเรียนรู้กระบวนการปฏิบัติด้านการเบิกจ่ายเงิน เพื่อให้บุคลากรที่ปฏิบัติงานด้านการเบิกจ่ายเงินได้มีโอกาสแลกเปลี่ยนเรียนรู้ประสบการณ์ ปัญหา ข้อเสนอแนะ กระบวนการการปฏิบัติงาน สร้างความเข้าใจในการปฏิบัติงานที่ถูกต้อง เพื่อถือปฏิบัติในแนวทางเดียวกัน - อยู่ระหว่างการดำเนินการจัดทำคู่มือการเบิกจ่ายเงิน เพื่อประชาสัมพันธ์และถือปฏิบัติในแนวทางเดียวกัน

5.2 ชื่อแผนบริหารความเสี่ยง ด้านรูปแบบความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่

รูปแบบ พฤติการณ์ความเสี่ยงการทุจริต	มาตรการป้องกันการทุจริต
ความไม่โปร่งใสในการบริหารงานบุคคล เช่น การซื้อขายตำแหน่ง การประเมินความดีความชอบ การแต่งตั้ง โยกย้าย การดำเนินการวินัย เป็นต้น	<ul style="list-style-type: none"> - มีการแต่งตั้งคณะกรรมการกลั่นกรองผลการประเมินผลการปฏิบัติงานราชการในแต่ละรอบปี - มีการประกาศรับโอนย้ายข้าราชการพลเรือนในสถานศึกษา - มีการแต่งตั้งคณะกรรมการสอบ/สัมภาษณ์/ประกาศผล - มีการแต่งตั้งคณะกรรมการสอบข้อเท็จจริง /คณะกรรมการสอบวินัยฯ - ถ้ามีความผิดจริง ดำเนินการตาม พรบ.ระเบียบข้าราชการครูและบุคลากรทางการศึกษา พ.ศ. 2547 และแก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ 2) พ.ศ. 2551

	โทษทางวินัยมี 5 สถาน คือ (1) ภาคทัณฑ์ (2) ตัดเงินเดือน (3) ลดขั้นเงินเดือน (4) ปลดออก (5) ไล่ออก
--	---

5.3 ชื่อแผนบริหารความเสี่ยง ด้านรูปแบบความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐ

รูปแบบ พฤติการณ์ความเสี่ยงการทุจริต	มาตรการป้องกันการทุจริต
การจัดโครงการต่าง ๆ ของหน่วยงานที่ แอบแฝงหรือที่เกินความจำเป็น ทำให้การใช้จ่ายงบประมาณที่ไม่คุ้มค่า โปร่งใส	<ul style="list-style-type: none"> - มีการจัดหนังสือขออนุญาตจัดโครงการ/ขออนุมัติงบประมาณ ให้หัวหน้าหน่วยงานอนุมัติทุกครั้ง - กองคลัง มีการตรวจสอบหลักฐานเอกสารประกอบใบสำคัญขอเบิกด้วยความ ระมัดระวัง เพื่อลดข้อผิดพลาดในการเบิกจ่ายเงิน ที่ไม่ถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับหรือหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง

ภาคผนวก

- ร้อยละของผู้ตอบแบบประเมินความเสี่ยงการทุจริตในมหาวิทยาลัยราชภัฏสุรินทร์ ปีงบประมาณ 2564
- แบบประเมินความเสี่ยง เรื่อง รูปแบบความเสี่ยงการทุจริตในมหาวิทยาลัยราชภัฏสุรินทร์

ร้อยละของผู้ตอบแบบประเมินความเสี่ยงการทุจริตในมหาวิทยาลัยราชภัฏสุรินทร์ ปีงบประมาณ 2564

ข้อ ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	จำนวนผู้ตอบ 126 คน			
		มี	ร้อยละ	ไม่มี	ร้อยละ
ตอนที่ 1 ด้านรูปแบบความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต					
1	เรียกรับสินบนโดยเฉพาะการขออนุญาตก่อสร้างอาคาร	5	4.0	38	30.2
2	ผลประโยชน์ทับซ้อน รับจ้างเขียนแบบแปลงอาคารและตรวจเอง	4	4.0	32	25.4
3	บุคลากรสมยอมหรือมีส่วนรู้เห็นกับบุคคลหรือนิติบุคคลในการดำเนินการก่อสร้างตัดแปลง รื้อถอนหรือเคลื่อนย้ายอาคารโดยมิชอบด้วยกฎหมาย	4	3.2	36	28.6
4	การประเมินภาษีต่ำกว่าความเป็นจริง	1	0.8	36	28.6
5	เรียกรับสินบนโดยใช้ตัวกลาง เก็บค่าใช้จ่ายรายเดือน (ค่าคุ้มครอง) จากผู้ประกอบการ	2	1.6	37	29.4
6	พนักงาน เจ้าหน้าที่หรือลูกจ้างเหมาของหน่วยงานเป็นตัวแทนการยื่นขอจดทะเบียนในการขออนุมัติ อนุญาต โดยเรียกรับผลประโยชน์หรือเรียกเก็บค่าธรรมเนียมเพื่อสิทธิพิเศษ	2	1.6	40	31.7
7	การดำเนินการยื่นคำขออนุญาต ไม่มีกรอบระยะเวลาที่กำหนดที่ชัดเจนอาจก่อให้เกิดการเรียกรับสินบนเพื่อความรวดเร็วในการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต	1	0.8	39	31.0
8	การเปิดตรวจสอบสินค้าของเจ้าหน้าที่แต่ละคน ใช้ดุลพินิจไม่เป็นมาตรฐานเดียวกัน	9	7.1	41	32.5
9	การใช้ดุลพินิจในการตรวจสอบครบถ้วนของเอกสารไม่เป็นมาตรฐานเดียวกัน	12	9.5	44	34.9
10	การตรวจเอกสารไม่ครบถ้วนตามที่ระบุไว้ในคำขอ แต่มีการรับเรื่องไว้	8	6.3	43	34.1
11	การเก็บเรื่องไว้ไม่แจ้งผู้ประกอบการ เพื่อเรียกรับผลประโยชน์	1	0.8	45	35.7
12	การพิจารณาตรวจสอบและเสนอความคิดเห็นของการอนุมัติ อนุญาต ไม่ดำเนินการตามลำดับคำขอ	6	4.8	37	29.4
13	เจ้าหน้าที่มีการยกเลิกใบเสร็จรับเงินในระบบทำให้การรายงานการรับเงินประจำวันน้อยกว่าที่รับไว้จริง/รับเงินและออกใบเสร็จการรับเงินแล้วแต่ไม่นำเงินสด เช็ค นำฝากธนาคารในวันนั้นแต่นำมาฝากในภายหลัง และอาจนำเงินไปใช้ส่วนตัวก่อน	3	2.4	26	20.6
14	ในขั้นตอนการพิจารณาตรวจสอบตามปกติจะมีการใช้เวลาในการพิจารณาตรวจสอบ 1 วัน แต่ในบางกรณีอาจมีความจำเป็นจะต้องทำการพิจารณาเกิน 1 วันทำการ เช่น กรณีความจำเป็นต้องมีการนัดหมายกับผู้ขอรับใบอนุญาตเพื่อลงพื้นที่ทำการตรวจสอบสถานประกอบการก่อนพิจารณาออกใบอนุญาต มีความเสี่ยงที่เจ้าหน้าที่อาจอาศัยช่องว่างหรือแสวงหาประโยชน์โดยมิชอบ อาจเรียกรับในขั้นตอนของการพิจารณา	2	1.6	33	26.2
15	การดำเนินการออกคำร้องมีการลัดคิวให้กับลูกค้ากลุ่มธุรกิจ	33	26.2	93	73.8
16	รับสินบนจากลูกค้าเพื่อให้ตรวจผ่านมาตรฐาน	2	1.6	38	30.2

ข้อ ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	จำนวนผู้ตอบ			
		มี	ร้อยละ	ไม่มี	ร้อยละ
17	การตรวจสอบสถานที่ตั้งที่ขออนุญาตประกอบกิจการ อาจมีการเอื้อประโยชน์ให้กับผู้ขออนุญาตบางรายในกรณีที่ตั้งสถานประกอบการ ไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์	6	4.8	28	22.2
18	การสุ่มตรวจสอบสถานที่ตั้งสถานบริการ/สถานประกอบการที่ขออนุญาต อาจมีการเอื้อประโยชน์ให้กับผู้ขออนุญาตบางรายที่ไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์	4	3.2	30	23.8
19	การพิจารณาอนุมัติ อนุญาต อาจมีคณะกรรมการบางท่านเอื้อประโยชน์ให้กับผู้ขออนุญาตบางรายที่คุณสมบัติไม่ถูกต้องครบถ้วนตามหลักเกณฑ์	3	2.4	35	27.8
20	เจ้าหน้าที่ของรัฐทำการปลอมแปลงเอกสารการเบิกจ่าย เช่น ปลอมลายมือชื่อ แกะไขแบบสำรวจ แกะไขใบสำคัญรับเงิน มีการใช้เอกสารเท็จ ใช้บัตรประชาชนของบุคคลที่เสียชีวิตหรือบัตรประชาชนหมดอายุ เป็นต้น	5	4.0	45	35.7
ตอนที่ 2 ด้านรูปแบบความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่					
1	การเข้าตรวจหรือเยี่ยมสถานที่ของผู้ประกอบการ เช่น โรงงาน ร้านค้า ฯลฯ โดยมีเจตนานำไปสู่การจ่ายเงินพิเศษรายเดือน	36	28.6	90	71.4
2	การเปลี่ยนแปลงข้อกำหนด (ฐานความคิด) จากหนักเป็นเบาหรือจากเบาเป็นหนัก	3	2.4	30	23.8
3	การบิดผันข้อเท็จจริงในสำนวนการสอบสวนคดีอาญา	2	1.6	29	23.0
4	การทำบัตรสนเท่ห์ว่ามีเรื่องร้องเรียนผู้ประกอบการเพื่อทำการตรวจค้น กรณีผู้ประกอบการ เช่น โรงงาน ร้านค้า ฯลฯ โดยมีเจตนานำไปสู่การจ่ายเงินพิเศษรายเดือน	1	0.8	32	25.4
5	การใช้ตัวกลางในการรับเงินพิเศษ หรือเก็บเงินรายเดือนกับผู้ประกอบการต่าง ๆ	1	0.8	31	24.6
6	การใช้ดุลพินิจในการอนุมัติหรือยกเว้นระเบียบฯ ที่เอื้อประโยชน์มีผลประโยชน์ทับซ้อน	3	2.4	33	26.2
7	การออกระเบียบ กฎหมายข้อสั่งการต่าง ๆ ที่เอื้อประโยชน์ มีผลประโยชน์ทับซ้อน	4	3.2	36	28.6
8	การให้ทุนสนับสนุนการศึกษา วิจัยต่าง ๆ ให้กับพรรคพวก มีระบบเส้นสายระบบอุปถัมภ์	8	6.3	30	23.8
9	การแต่งตั้งคณะกรรมการ อนุกรรมการต่าง ๆ ให้กับพรรคพวก มีระบบเส้นสาย ระบบอุปถัมภ์	10	7.9	30	23.8
10	ความไม่โปร่งใสในการบริหารงานบุคคล เช่น การซื้อ ขายตำแหน่ง การประเมินความดีความชอบ การแต่งตั้ง โยกย้าย การดำเนินการวินัย เป็นต้น	13	10.3	34	27.0
11	การเรียกรับเงิน ผลประโยชน์เพื่อรับพนักงานเข้าทำงาน/การเรียกเงินค่าแรกเข้า (แป๊ะเจี๊ยะ) เพื่อแลกกับการเข้าศึกษาในมหาวิทยาลัย	10	7.9	37	29.4

ข้อ ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	จำนวนผู้ตอบ			
		มี	ร้อยละ	ไม่มี	ร้อยละ
10	ความไม่โปร่งใสในการบริหารงานบุคคล เช่น การซื้อ ขายตำแหน่ง การประเมินความดีความชอบ การแต่งตั้ง โยกย้าย การดำเนินการวินัย เป็นต้น	13	10.3	34	27.0
11	การเรียกรับเงิน ผลประโยชน์เพื่อรับพนักงานเข้าทำงาน/การเรียกเงินค่าแรกเข้า (แป๊ะเจี๊ยะ) เพื่อแลกกับการเข้าศึกษาในมหาวิทยาลัย	10	7.9	37	29.4
12	ใช้อำนาจในการแจกจ่าย จัดสรรงบประมาณ ลงพื้นที่ หรือจัดทำโครงการที่มีผลประโยชน์ทับซ้อนหรือมีการแลกกับผลประโยชน์ในภายหลัง	8	6.3	32	25.4
13	การประเมินราคาไม่ตรงกับสภาพทรัพย์สิน	7	5.6	35	27.8
14	การเปลี่ยนทรัพย์สินจากร้านจำหน่ายสินค้า	8	6.3	31	24.6
15	การยกยอกทรัพย์สินที่ได้จากการตรวจค้น จับกุม ไม่ระบุในบัญชีกลาง	3	2.4	37	29.4
16	การลดปริมาณของกลางเพื่อลดโทษ เพื่อเรียกรับผลประโยชน์	2	1.6	36	28.6
17	การกรรโชก (รีดไถ) เรียกเอาทรัพย์สินจากผู้กระทำผิด	1	0.8	42	33.3
18	การเข้าตรวจค้น ปกปิด ซ่อนเร้นไม่มีหมายค้น	2	1.6	40	31.7
19	การทำร้ายร่างกายเพื่อให้รับสารภาพ	1	0.8	48	38.1
20	รู้เห็นกับผู้ที่มาทำการประมูลราคาการจัดซื้อ/จัดจ้าง มีการให้ข้อมูลราคากับพรรคพวกตนเอง	4	3.2	31	24.6
21	การแอบอ้างชื่อบุคคลอื่นหรือชื่อลูกค้า ยกยอกทรัพย์สินจำหน่ายออกไป	2	1.6	36	28.6
22	เจ้าหน้าที่ของรัฐรู้เห็นในการปลอมแปลงและใช้เอกสารทางราชการ	5	4.0	36	28.6
ตอนที่ 3 ด้านรูปแบบความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐ					
1	ผู้ใช้น้ำมันรถยนต์ราชการ นำน้ำมันไปใช้ส่วนตัว เช่น การดูน้ำมันไปใช้ส่วนตัวระหว่างทางหรือเติมน้ำมันไม่ครบตามใบสั่งจ่าย ส่วนน้ำมันที่เหลือนำใส่ถังหรือทอนเป็นเงินสดโดยเจ้าหน้าที่ร่วมมือกับผู้ประกอบการ	3	2.4	36	28.6
2	เบิกเงินราชการตามสิทธิเป็นเท็จ เช่น ค่าล่วงเวลา ค่าเช่าบ้าน ค่าเบี้ยเลี้ยง ค่าพาหนะ ค่าที่พัก	10	7.9	42	33.3
3	ยกยอกเงินหลวง ปลอมแปลงเอกสารในการเบิกจ่าย	6	4.8	46	36.5
4	การสืบราคาที่กำหนดว่าต้อง 3 ราย ขึ้นไป อาจไม่มีการสืบราคาจากผู้ประกอบการจริง	6	4.8	40	31.7
5	ในการกำหนด TOR การจัดซื้อ จัดจ้าง การจ้างที่ปรึกษา การออกแบบโครงสร้าง มีการกำหนดขอบเขตงานหรือ หน่วยงานที่เกินความจำเป็น (Over Designs) เพื่อให้มีการประมาณการราคาในส่วนนี้โดยมีผลประโยชน์ทับซ้อน	1	0.8	36	28.6
6	คณะกรรมการกำกับที่ปรึกษาคณะกรรมการตรวจรับงาน มีการตรวจรับในแต่ละงวดงานหลายครั้ง เกินความจริง เพื่อประโยชน์ในการเบิกค่าเบี้ยประชุม หรือมีการถ่วงเวลาในการเรียกรับทั้งที่ไม่มีประเด็นที่เป็นสาระสำคัญ	4	3.2	35	27.8

ข้อ ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	จำนวนผู้ตอบ			
		มี	ร้อยละ	ไม่มี	ร้อยละ
7	คณะกรรมการหรืออนุกรรมการต่าง ๆ ของหน่วยงานมีการประชุมที่เกินความจำเป็นเพื่อประโยชน์ในการเบิกค่าเบี้ยประชุม	6	4.8	45	35.7
8	การจัดโครงการต่าง ๆ ของหน่วยงานที่แอบแฝงหรือที่เกินความจำเป็น ทำให้การใช้จ่ายงบประมาณที่ไม่คุ้มค่า โปร่งใส	11	8.7	46	36.5
9	มีการใช้ดุลพินิจในการเบิกจ่ายค่าวิทยากรบุคคลภายนอกที่สูงโดยมีผลประโยชน์แอบแฝง	8	6.3	45	35.7
10	การกำหนดราคากลาง	33	26.2	25	19.8
11	ผู้รับจ้างขออนุมัติใช้วัสดุแต่ไม่ได้นำวัสดุที่ขออนุมัติมาใช้	6	4.8	38	30.2
12	ผู้รับจ้างปล่อยปละละเลยให้ผู้รับจ้างเหมาช่วง	7	5.6	28	22.2
613	มีการลือสเปควัสดุที่ทำให้ไม่เกิดการแข่งขัน	6	4.8	30	23.8
14	การตรวจการจ้างไม่ตรงตามรูปแบบราชการโดยมีการรับเงินหรือผลประโยชน์จากผู้รับจ้าง	2	1.6	35	27.8
15	คณะกรรมการไม่ได้ออกไปดูสถานที่ก่อสร้าง แต่จะมีการเจรจากับผู้รับเหมาโดยใช้ข้อมูลตามที่ผู้รับเหมาแจ้งแล้วจึงไปทำการตรวจรับงานก่อสร้าง	1	0.8	36	28.6
16	มีการให้สินบน/ของขวัญ/สินน้ำใจ/การเลี้ยงรับรอง ซึ่งจะนำไปสู่การเอื้อประโยชน์ให้กับคู่สัญญา	4	3.6	29	23.0
17	มีการประสานกับบริษัทหรือผู้ที่จะมาเป็นคู่สัญญาตั้งแต่เริ่มต้น เพื่อกำหนดคุณลักษณะ (TOR) ซึ่งไม่มีการกำหนดขึ้นอย่างแท้จริงแต่เป็นการนำ (TOR) ดังกล่าวมาให้คณะกรรมการเป็นผู้กำหนดการแต่งตั้งคณะกรรมการกำหนด (TOR) เป็นเพียงการดำเนินการตามรูปแบบของทางราชการเพื่อเอื้อประโยชน์ให้กับเอกชน	3	2.4	32	25.4
18	การใช้ดุลพินิจในการเลือกวิธีการจัดซื้อจัดจ้างและผู้รับจ้างโดยวิธีพิเศษ	6	4.8	26	20.6

แบบประเมินความเสี่ยง เรื่อง รูปแบบความเสี่ยงการทุจริตในมหาวิทยาลัยราชภัฏสุรินทร์

คำชี้แจง

1. แบบสอบถามมีทั้งหมด 3 ตอน ได้แก่
 - 1.1 ตอนที่ 1 ข้อมูลทั่วไปของผู้ตอบแบบประเมิน
 - 1.2 ตอนที่ 2 รูปแบบความเสี่ยงการทุจริตในมหาวิทยาลัยราชภัฏสุรินทร์ 3 ด้าน
 - 1.2.1 ด้านรูปแบบความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต
 - 1.2.2 ด้านรูปแบบความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่
 - 1.2.3 ด้านรูปแบบความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐ
 - 1.3 ตอนที่ 3 ข้อเสนอแนะด้านการป้องกันความเสี่ยงการทุจริตในมหาวิทยาลัยราชภัฏสุรินทร์
2. กรุณาพิจารณาแบบประเมินทั้งฉบับ และให้ข้อเสนอแนะเกี่ยวกับรูปแบบความเสี่ยงการทุจริตในมหาวิทยาลัยราชภัฏสุรินทร์ เพื่อนำผลที่ได้ไปปรับปรุงระบบป้องกันความเสี่ยงการทุจริต ให้การดำเนินงานของมหาวิทยาลัยเป็นไปด้วยความโปร่งใส ถูกต้องและเป็นธรรมต่อไป

คำอธิบาย

ความเสี่ยงการทุจริต หมายถึง ความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต การขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม หรือการเรียกรับสินบน

ส่วนที่ 1 ข้อมูลทั่วไปของผู้ตอบแบบประเมิน

คำชี้แจง โปรดทำเครื่องหมาย ✓ ลงในแบบตรวจสอบรายการช่องที่ตรงกับความคิดเห็นของท่าน

ตำแหน่ง ผู้บริหาร บุคลากรให้บริการ

เพศ ชาย หญิง

ประสบการณ์การทำงาน น้อยกว่า 1 ปี 1-5 ปี 6-10 ปี 11 ปีขึ้นไป

ระดับการศึกษา ต่ำกว่าปริญญาตรี ปริญญาตรี ปริญญาโท ปริญญาเอก

ส่วนที่ 2 รูปแบบความเสี่ยงการทุจริตในมหาวิทยาลัยราชภัฏสุรินทร์

คำชี้แจง โปรดทำเครื่องหมาย ✓ ในช่องที่ตรงกับระดับการปฏิบัติของท่านในแต่ละข้อว่าอยู่ใน

ระดับใดโดยพิจารณาจากเกณฑ์ 1 = มี 2 = ไม่มี 3 =ไม่ทราบ

ข้อที่	รูปแบบความเสี่ยงการทุจริตในมหาวิทยาลัยราชภัฏสุรินทร์	ระดับการความคิดเห็นรูปแบบ		
		มี	ไม่มี	ไม่ทราบ
ตอนที่ 1 ด้านรูปแบบความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต				
1	เรียกรับสินบนโดยเฉพาะการขออนุญาตก่อสร้างอาคาร			
2	ผลประโยชน์ทับซ้อน รับจ้างเขียนแบบแปลงอาคารและตรวจเอง			
3	บุคลากรสมยอมหรือมีส่วนรู้เห็นกับบุคคลหรือนิติบุคคลในการดำเนินการก่อสร้าง ตัดแปลง รื้อถอนหรือเคลื่อนย้ายอาคารโดยมิชอบด้วยกฎหมาย			
4	การประเมินภาษีต่ำกว่าความเป็นจริง			
5	เรียกรับสินบนโดยใช้ตัวกลาง เก็บค่าใช้จ่ายรายเดือน (ค่าคุ้มครอง) จากผู้ประกอบการ			
6	พนักงาน เจ้าหน้าที่หรือลูกจ้างเหมาของหน่วยงานเป็นตัวแทนการยื่นขอจดทะเบียน ในการขออนุมัติ อนุญาต โดยเรียกรับผลประโยชน์หรือเรียกเก็บค่าธรรมเนียมเพื่อ สิทธิพิเศษ			
7	การดำเนินการยื่นคำขออนุญาต ไม่มีกรอบระยะเวลาที่กำหนดที่ชัดเจนอาจก่อให้เกิดการ เรียกรับสินบนเพื่อความรวดเร็วในการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต			
8	การเปิดตรวจสินค้าของเจ้าหน้าที่แต่ละคน ใช้ดุลพินิจไม่เป็นมาตรฐานเดียวกัน			
9	การใช้ดุลพินิจในการตรวจสอบครบถ้วนของเอกสารไม่เป็นมาตรฐานเดียวกัน			
10	การตรวจเอกสารไม่ครบถ้วนตามที่ระบุไว้ในคำขอ แต่มีการรับเรื่องไว้			
11	การเก็บเรื่องไว้ไม่แจ้งผู้ประกอบการ เพื่อเรียกรับผลประโยชน์			
12	การพิจารณาตรวจสอบและเสนอความคิดเห็นของการอนุมัติ อนุญาต ไม่ดำเนินการ ตามลำดับคำขอ			

ข้อที่	รูปแบบความเสี่ยงการทุจริตในมหาวิทยาลัยราชภัฏสุรินทร์	ระดับการความคิดเห็นรูปแบบ		
		มี	ไม่มี	ไม่ทราบ
13	เจ้าหน้าที่มีการยกเลิกใบเสร็จรับเงินในระบบทำให้การรายงานการรับเงินประจำวันน้อยกว่าที่รับไว้จริง/รับเงินและออกใบเสร็จการรับเงินแล้วแต่ไม่นำเงินสด เช็ค นำฝากธนาคารในวันนั้นแต่นำมาฝากในภายหลัง และอาจนำเงินไปใช้ส่วนตัวก่อน			
14	ในขั้นตอนการพิจารณาตรวจสอบตามปกติจะมีการใช้เวลาในการพิจารณาตรวจสอบ 1 วัน แต่ในบางกรณีอาจมีความจำเป็นจะต้องทำการพิจารณาเกิน 1 วันทำการ เช่น กรณีความจำเป็นต้องมีการนัดหมายกับผู้ขอรับใบอนุญาตเพื่อลงพื้นที่ทำการตรวจสอบสถานประกอบการก่อนพิจารณาออกใบอนุญาต มีความเสี่ยงที่เจ้าหน้าที่อาจอาศัยช่องว่างหรือแสวงหาประโยชน์โดยมิชอบ อาจเรียกรับในขั้นตอนของการพิจารณา			
15	การดำเนินการออกคำร้องมีการลัดคิวให้กับลูกค้ากลุ่มธุรกิจ			
16	รับสินบนจากลูกค้าเพื่อให้ตรวจผ่านมาตรฐาน			
17	การตรวจสอบสถานที่ตั้งที่ขออนุญาตประกอบกิจการ อาจมีการเอื้อประโยชน์ให้กับผู้ขออนุญาตบางรายในกรณีที่ตั้งสถานประกอบการ ไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์			
18	การสุ่มตรวจสอบสถานที่ตั้งสถานบริการ/สถานประกอบการที่ขออนุญาต อาจมีการเอื้อประโยชน์ให้กับผู้ขออนุญาตบางรายที่ไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์			
19	การพิจารณาอนุมัติ อนุญาต อาจมีคณะกรรมการบางท่านเอื้อประโยชน์ให้กับผู้ขออนุญาตบางรายที่คุณสมบัติไม่ถูกต้องครบถ้วนตามหลักเกณฑ์			
20	เจ้าหน้าที่ของรัฐทำการปลอมแปลงเอกสารการเบิกจ่าย เช่น ปลอมลายมือชื่อ แก้วไขแบบสำรวจ แก้วไขใบสำคัญรับเงิน มีการใช้เอกสารเท็จ ใช้บัตรประชาชนของบุคคลที่เสียชีวิตหรือบัตรประชาชนหมดอายุ เป็นต้น			
ตอนที่ 2 ด้านรูปแบบความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่				
1	การเข้าตรวจหรือเยี่ยมสถานที่ของผู้ประกอบการ เช่น โรงงาน ร้านค้า ฯลฯ โดยมีเจตนานำไปสู่การจ่ายเงินพิเศษรายเดือน			
2	การเปลี่ยนแปลงข้อตกลงฯ (ฐานความคิด) จากหนักเป็นเบาหรือจากเบาเป็นหนัก			
3	การบิดผันข้อเท็จจริงในสำนวนการสอบสวนคดีอาญา			
4	การทำบัตรสนทน่หว่ามีเรื่องร้องเรียนผู้ประกอบการเพื่อทำการตรวจค้น กรณีผู้ประกอบการ เช่น โรงงาน ร้านค้า ฯลฯ โดยมีเจตนานำไปสู่การจ่ายเงินพิเศษรายเดือน			
5	การใช้ตัวกลางในการรับเงินพิเศษ หรือเก็บเงินรายเดือนกับผู้ประกอบการต่าง ๆ			
6	การใช้ดุลพินิจในการอนุมัติหรือยกเว้นระเบียบฯ ที่เอื้อประโยชน์มีผลประโยชน์ทับซ้อน			
7	การออกระเบียบ กฎหมายข้อสั่งการต่าง ๆ ที่เอื้อประโยชน์ มีผลประโยชน์ทับซ้อน			
8	การให้ทุนสนับสนุนการศึกษา วิจัยต่าง ๆ ให้กับพรรคพวก มีระบบเส้นสาย ระบบอุปถัมภ์			

ข้อที่	รูปแบบความเสี่ยงการทุจริตในมหาวิทยาลัยราชภัฏสุรินทร์	ระดับการความคิดเห็นรูปแบบ		
		มี	ไม่มี	ไม่ทราบ
9	การแต่งตั้งคณะกรรมการ อนุกรรมการต่าง ๆ ให้กับพรรคพวก มีระบบเส้นสาย ระบบอุปถัมภ์			
10	ความไม่โปร่งใสในการบริหารงานบุคคล เช่น การซื้อ ขายตำแหน่ง การประเมินความดี ความชอบ การแต่งตั้ง โยกย้าย การดำเนินการวินัย เป็นต้น			
11	การเรียกรับเงิน ผลประโยชน์เพื่อรับพนักงานเข้าทำงาน/การเรียกเงินค่าแรกเข้า (แป๊ะเจี๊ยะ) เพื่อแลกกับการเข้าศึกษาในมหาวิทยาลัย			
12	ใช้อำนาจในการแจกจ่าย จัดสรรงบประมาณ ลงพื้นที่ หรือจัดทำโครงการที่มีผลประโยชน์ทับซ้อนหรือมีการแลกรับผลประโยชน์ในภายหลัง			
13	การประเมินราคาไม่ตรงกับสภาพทรัพย์สิน			
14	การเปลี่ยนทรัพย์สินจากร้านจำหน่ายสินค้า			
15	การยกยอกทรัพย์สินที่ได้จากการตรวจค้น จับกุม ไม่ระบุในบัญชีกลาง			
16	การลดปริมาณของกลางเพื่อลดโทษ เพื่อเรียกรับผลประโยชน์			
17	การกรรโชก (รีดไถ) เรียกเอาทรัพย์สินจากผู้กระทำความผิด			
18	การเข้าตรวจค้น ปกปิด ซ่อนเร้นไม่มีหมายค้น			
19	การทำร้ายร่างกายเพื่อได้รับสารภาพ			
20	รู้เห็นกับผู้ที่มาทำการประมูลราคาการจัดซื้อ/จัดจ้าง มีการให้ข้อมูลราคากับพรรคพวก ตนเอง			
21	การแอบอ้างชื่อบุคคลอื่นหรือชื่อลูกค้า ยกยอกทรัพย์สินจำหน่ายออกไป			
22	เจ้าหน้าที่ของรัฐรู้เห็นในการปลอมแปลงและใช้เอกสารทางราชการ			
ตอนที่ 3 ด้านรูปแบบความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐ				
	ผู้ใช้น้ำมันรถยนต์ราชการ นำน้ำมันไปใช้ส่วนตัว เช่น การดูน้ำมันไปใช้ส่วนตัว ระหว่างทางหรือเติมน้ำมันไม่ครบตามใบสั่งจ่าย ส่วนน้ำมันที่เหลือนำไปใช้ส่วนตัว เป็นเงินสดโดยเจ้าหน้าที่ร่วมมือกับผู้ประกอบการ			
2	เบิกเงินราชการตามสิทธิเป็นเท็จ เช่น ค่าล่วงเวลา ค่าเช่าบ้าน ค่าเบี้ยเลี้ยง ค่าพาหนะ ค่าที่พัก			
3	ยกยอกเงินหลวง ปลอมแปลงเอกสารในการเบิกจ่าย			
4	การสืบราคาที่กำหนดว่าต้อง 3 ราย ขึ้นไป อาจไม่มีการสืบราคาจากผู้ประกอบการจริง			
5	ในการกำหนด TOR การจัดซื้อ จัดจ้าง การจ้างที่ปรึกษา การออกแบบโครงสร้าง มีการกำหนดขอบเขตงานหรือ หน่วยงานที่เกินความจำเป็น (Over Designs) เพื่อให้มีการประมาณการราคาในส่วนนี้โดยมีผลประโยชน์ทับซ้อน			
6	คณะกรรมการกำกับที่ปรึกษาคณะกรรมการตรวจรับงาน มีการตรวจรับในแต่ละงวดงานหลายครั้ง เกินความจริง เพื่อประโยชน์ในการเบิกค่าเบี้ยประชุม หรือมีการถ่วงเวลาในการเรียกรับทั้งที่ไม่มีประเด็นที่เป็นสาระสำคัญ			

ข้อที่	รูปแบบความเสี่ยงการทุจริตในมหาวิทยาลัยราชภัฏสุรินทร์	ระดับการความคิดเห็นรูปแบบ		
		มี	ไม่มี	ไม่ทราบ
7	คณะกรรมการหรืออนุกรรมการต่าง ๆ ของหน่วยงานมีการประชุมที่เกินความจำเป็นเพื่อประโยชน์ในการเบิกค่าเบี้ยประชุม			
8	การจัดโครงการต่าง ๆ ของหน่วยงานที่แอบแฝงหรือที่เกินความจำเป็น ทำให้การใช้จ่ายงบประมาณที่ไม่คุ้มค่า โปร่งใส			
9	มีการใช้ดุลพินิจในการเบิกจ่ายค่าวิทยากรบุคคลภายนอกที่สูงโดยมีผลประโยชน์แอบแฝง			
10	การกำหนดราคากลาง			
11	ผู้รับจ้างขออนุมัติใช้วัสดุแต่ไม่ได้นำวัสดุที่ขออนุมัติมาใช้			
12	ผู้รับจ้างปล่อยปละละเลยให้ผู้รับจ้างเหมาช่วง			
13	มีการล่อลวงสเปควัสดุที่ทำให้ไม่เกิดการแข่งขัน			
14	การตรวจการจ้างไม่ตรงตามรูปแบบราชการโดยมีการรับเงินหรือผลประโยชน์จากผู้รับจ้าง			
15	คณะกรรมการไม่ได้ออกไปดูสถานที่ก่อสร้าง แต่จะมีการเจรจากับผู้รับเหมาโดยใช้ข้อมูลตามผู้รับเหมาแจ้งแล้วจึงไปทำการตรวจรับงานก่อสร้าง			
16	มีการให้สินบน/ของขวัญ/สินน้ำใจ/การเลี้ยงรับรอง ซึ่งจะนำไปสู่การเอื้อประโยชน์ให้กับคู่สัญญา			
17	มีการประสานกับบริษัทหรือผู้ที่จะมาเป็นคู่สัญญาตั้งแต่เริ่มต้น เพื่อกำหนดคุณลักษณะ (TOR) ซึ่งไม่มีการกำหนดขึ้นอย่างแท้จริงแต่เป็นการนำ (TOR) ดังกล่าวมาให้คณะกรรมการเป็นผู้กำหนดการแต่งตั้งคณะกรรมการกำหนด (TOR) เป็นเพียงการดำเนินการตามรูปแบบของทางราชการเพื่อเอื้อประโยชน์ให้กับเอกชน			
18	การใช้ดุลพินิจในการเลือกวิธีการจัดซื้อจัดจ้างและผู้รับจ้างโดยวิธีพิเศษ			

ส่วนที่ 3 ข้อเสนอแนะด้านการป้องกันความเสี่ยงการทุจริตในมหาวิทยาลัยราชภัฏสุรินทร์

.....

.....

.....

.....

****ขอขอบคุณ****