

เหตุการณ์ความเสียหายที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต
หรือ การขัดกันระหว่างผลประโยชน์
ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม
ปีงบประมาณ 2564
ของมหาวิทยาลัยมหิดล



เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต หรือ ก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตน
กับผลประโยชน์ส่วนรวม ปีงบประมาณ 2564 เฉพาะที่มีระดับความเสี่ยงสูงมาก - สูง

เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับ ความเสี่ยง	แนวทางการจัดการ
1. ความไม่เพียงพอของระบบติดตาม กฎ ระเบียบ ข้อบังคับ และประกาศใหม่	สูง	<ul style="list-style-type: none"> ○ การวางระบบให้มีการกำกับ และ ติดตามการปฏิบัติตามกฎหมาย (compliance) โดยศูนย์ตรวจสอบภายใน พร้อมทั้งรายงานผลการตรวจสอบต่ออธิการบดี และคณะกรรมการตรวจสอบการบริหารงานประจำมหาวิทยาลัย และ กำหนดผู้รับผิดชอบที่ชัดเจนในแต่ละเรื่อง ○ การวางระบบขับเคลื่อนธรรมาภิบาลของ ม.มหิดล /และกฎหมายอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง ○ กำหนดแนวทางมาตรการ หรือ กลไกการยกระดับผลคะแนนการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสของหน่วยงานภาครัฐ
2. ตรวจพบความไม่ถูกต้องของหลักฐาน การเบิกจ่ายไม่ครบถ้วนตามประกาศ/ ข้อบังคับ/ แนวทางปฏิบัติ	สูง	<ul style="list-style-type: none"> ○ ให้ความรู้เรื่องระเบียบด้านการเงินและพัสดุ ○ จัดทำแนวทางปฏิบัติที่ชัดเจนขึ้นเว็บไซต์
3. การรับผลประโยชน์เพื่อตอบแทนการทำงาน ตามหน้าที่ที่รับผิดชอบ	สูง	เผยแพร่งานประชาสัมพันธ์และสร้างความรับรู้แก่คนในองค์กรเกี่ยวกับมาตรการ เสริมสร้างธรรมาภิบาลในการปฏิบัติงาน โดยยึดถือตามข้อบังคับมหาวิทยาลัย มหิดล และการดำเนินการทางจรรยาบรรณ พ.ศ.2562 จรรยาบรรณ และประกาศ คณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติที่เกี่ยวข้อง





เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต หรือ ก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตน
กับผลประโยชน์ส่วนรวม ปีงบประมาณ 2564 เฉพาะที่มีระดับความเสี่ยงสูงมาก - สูง

เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับ ความเสี่ยง	แนวทางการจัดการ
4. การทุจริตด้านเงินยืมทดรองจ่ายโดยนำเงินยืม ทดรองจ่ายไปใช้จ่ายส่วนตัว	สูง	บริหารจัดการความเสี่ยงโดยมีการกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามกระบวนการ การควบคุมที่มีอยู่อย่างเคร่งครัด และพิจารณาให้ยืมเงินทดรองจ่ายสำหรับ รายการที่จำเป็นต้องสำรองจ่ายไปก่อนเท่านั้น
5. ความเสี่ยงที่ตรวจพบว่ามีประเด็นการทุจริต ทำผิดกฎหมาย การรับสินบน การขัดกันระหว่าง ผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม ซึ่งเป็น การดำเนินงานที่ไม่เป็นไปตามหลักธรรมาภิบาล	สูงมาก	<ul style="list-style-type: none"> ○ จัดกิจกรรมแลกเปลี่ยนเรียนรู้ข้อผิดพลาด และ/หรือ กระบวนการที่ดี เพื่อกระตุ้นเตือนให้ผู้ปฏิบัติงานตระหนักและระมัดระวังความเสี่ยง ที่จะเกิดเหตุการณ์ทุจริตภายในองค์กร ○ กิจกรรมรณรงค์เพื่อสร้างจิตสำนึกและวัฒนธรรมองค์กรที่โปร่งใส ไม่ทุจริต
6. การทุจริตด้านการรับเงิน	สูงมาก	<p>ติดตามและกำกับดูแลกิจกรรมการควบคุมอย่างต่อเนื่อง ประกอบด้วย</p> <ul style="list-style-type: none"> ○ มีกรรมการตรวจนับเงินประจำวัน เมื่อตรวจนับเงินเรียบร้อยแล้ว เจ้าหน้าที่การเงินรับเงินเพื่อนำฝากธนาคารทันที ○ หัวหน้างานคลังฯ ตรวจสอบการนำเงินฝากธนาคารและการบันทึกรับเงิน เข้าระบบ ERP กับรายงานเงินคงเหลือประจำวันทุกวัน ○ ตรวจสอบข้อมูลในรายงานนับเงินสดย่อยประจำวัน ○ แบ่งแยกหน้าที่ด้านผู้รับเงินกับผู้บันทึกบัญชีออกจากกัน ○ ประชาสัมพันธ์และย้ำเตือนว่าให้ซื้อสินค้าและบริการจากร้านค้า ที่ออกใบเสร็จรับเงินที่ถูกต้องให้ได้เท่านั้น



เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต หรือ ก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตน
กับผลประโยชน์ส่วนรวม ปีงบประมาณ 2564 เฉพาะที่มีระดับความเสี่ยงสูงมาก - สูง

เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	แนวทางการจัดการ
7. การทุจริตในการจัดซื้อ/จัดจ้างพัสดุ ระหว่างผู้จัดหาพัสดุและผู้รับจัดหาพัสดุ	สูงมาก	<p>ติดตามและกำกับดูแลกิจกรรมการควบคุมอย่างต่อเนื่อง ประกอบด้วย</p> <ul style="list-style-type: none"> ○ แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจรับพัสดุให้เหมาะสมกับพัสดุที่ได้รับอนุมัติให้จัดหา ○ ตรวจสอบรายละเอียดการจัดซื้อจัดจ้างโดยมีขั้นตอนการอนุมัติเป็นลำดับขั้น เริ่มจากผู้ขอจัดหา ผู้ปฏิบัติงานด้านพัสดุ หัวหน้างานคลังงานนโยบายฯ ผู้บริหารระดับสูงที่ได้รับมอบหมาย เพื่อป้องกันการทุจริต ○ เมื่อมีการจัดหาพัสดุ ผู้ซื้อจะทำการเปรียบเทียบราคาทุกครั้งและทุกวงเงิน โดยหาคู่เปรียบเทียบ 2 รายและเจ้าหน้าที่พัสดุจัดหาคู่เทียบอีก 1 ราย เพื่อให้มีความคุ้มค่าและเหมาะสม
8. การเบิกจ่ายงบประมาณโครงการวิจัยไม่เป็นไปตามวัตถุประสงค์ / ไม่ตรงตามแผนงบประมาณ หรือ เกิดการทุจริต	สูงมาก	<ul style="list-style-type: none"> ○ กำหนดให้มีการกำกับติดตามโครงการทุกโครงการ ○ กำหนดให้มีการรายงานผลการดำเนินงานโครงการทุกโครงการ ○ ไม่ให้มีการถ่วงจ่ายรายการในงบประมาณโครงการ ○ จัดอบรมให้ความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับหลักเกณฑ์ ระเบียบ และโทษจากการทุจริต พร้อมทั้งให้ความรู้แนวทางการใช้จ่ายในโครงการวิจัย

