



มหาวิทยาลัยมหิดล  
มีคุณธรรมเป็นหัวใจ

เหตุการณ์ความเสี่ยง

การทุจริตและประพฤตินิชอบประจำปี

ปีงบประมาณ 2565

ของมหาวิทยาลัยมหิดล

รายละเอียดประกอบด้วย : เหตุการณ์ความเสี่ยง  
กิจกรรมการควบคุมที่มีอยู่ ระดับความเสี่ยง และ  
แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง  
อ้างอิงจาก : รายงานการวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยง  
ระดับส่วนงาน ปีงบประมาณ 2565

ศูนย์บริหารจัดการความเสี่ยง มหาวิทยาลัยมหิดล

<https://op.mahidol.ac.th/rm/>





## เหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบประจำปี ปีงบประมาณ 2565 ของมหาวิทยาลัยมหิดล

### ภารกิจด้านการวิจัย

เหตุการณ์ความเสี่ยง	กิจกรรมการควบคุมที่มีอยู่	ระดับความเสี่ยง	แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
1. การเบิกจ่ายงบประมาณโครงการวิจัยไม่เป็นไปตามวัตถุประสงค์/ไม่ตรงตามแผนงบประมาณ	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. มีคณะกรรมการบริหารงานวิจัยและจัดการความรู้</li> <li>2. มีการติดตาม Output และการเบิกจ่ายงบประมาณ</li> <li>3. มีการตรวจสอบเอกสาร/หลักฐานการเบิกจ่ายเทียบกับแผนงบประมาณโครงการ</li> <li>4. มีการแจ้งเวียนหลักเกณฑ์และแนวทางการใช้จ่ายงบประมาณ</li> <li>5. จัดทำคำขอยืดขยายระยะเวลาการดำเนินงานและเปลี่ยนแปลงงบประมาณโครงการวิจัยผ่านส่วนงานและส่งไปยังมหาวิทยาลัย</li> </ol>	<b>2*5 สูงมาก</b>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1) กำหนดให้มีการกำกับติดตามโครงการวิจัยทุกโครงการ</li> <li>2) กำหนดให้มีการรายงานผลการดำเนินงานโครงการวิจัยทุกโครงการ</li> <li>3) กำหนดนโยบายไม่ให้มีการถ่วงจ่ายรายการในงบประมาณโครงการวิจัย</li> <li>4) จัดอบรมให้ความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับหลักเกณฑ์ ระเบียบ และโทษจากการทุจริต พร้อมทั้งให้ความรู้แนวทางการใช้จ่ายในโครงการวิจัย</li> </ol> <p style="text-align: center;">Reduce (การลดความเสี่ยง)</p>

เหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบประจำปี  
ปีงบประมาณ 2565 ของมหาวิทยาลัยมหิดล



มหาวิทยาลัยมหิดล  
มีคุณของแผ่นดิน

ภารกิจด้านการวิจัย

เหตุการณ์ความเสี่ยง	กิจกรรมการควบคุมที่มีอยู่	ระดับความเสี่ยง	แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
2. การกระทำผิดจริยธรรมในการดำเนินการวิจัย เช่น การคัดลอกผลงานของผู้อื่น , การทุจริตในการบริหารจัดการเงินทุนวิจัย	<ol style="list-style-type: none"> <li>จัดสัมมนาความรู้เรื่องจริยธรรมในการไม่คัดลอกงานผู้อื่น</li> <li>จัดอบรมให้ความรู้การใช้ program Turn-it in</li> <li>มีมาตรการป้องกันการเผยแพร่วิทยานิพนธ์ในกรณีที่เจ้าของผลงานไม่อนุญาตให้เผยแพร่</li> <li>มีการเผยแพร่กฎระเบียบที่เกี่ยวข้องทุกช่องทาง</li> <li>เปิดบัญชีโครงการวิจัย โดยมีผู้มีอำนาจลงนาม 2 ใน 3 โดยมีคณบดี หัวหน้าโครงการวิจัย และหัวหน้างานการคลัง</li> <li>มีกรรมการฝ่ายวิจัยคอยกำกับดูแลและเป็นที่ปรึกษาให้บุคลากร</li> <li>แจ้งอาจารย์และคณะกรรมการวิจัยถึงจริยธรรมการวิจัย การกระทำผิดและผลกระทบเป็นระยะ ๆ</li> </ol>	1*4 สูง	<ol style="list-style-type: none"> <li>ดำเนินการตามกิจกรรมการควบคุมที่มีอยู่ และประเมินผลกิจกรรมการควบคุมที่มีอยู่</li> <li>ดำเนินการปรับขั้นตอนการรายงานความก้าวหน้าพร้อมเบิกจ่ายเงินทุนวิจัยผ่านเจ้าหน้าที่วิจัย</li> <li>ประชุมหารือร่วมกัน 2 ฝ่ายเพื่อปรับเปลี่ยนแนวทางปฏิบัติและหัวหน้าสำนักงาน Reduce (การลดความเสี่ยง)</li> </ol>



เหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบประจำปี  
ปีงบประมาณ 2565 ของมหาวิทยาลัยมหิดล

ภารกิจด้านการศึกษา

เหตุการณ์ความเสี่ยง	กิจกรรมการควบคุมที่มีอยู่	ระดับความเสี่ยง	แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
1. การเบิกค่าใช้จ่ายโครงการ/กิจกรรมหลักสูตรไม่เป็นไปตามวัตถุประสงค์/ไม่ตรงตามแผนงบประมาณ	<ol style="list-style-type: none"> <li>มีการจัดทำแผนดำเนินงานภาพรวมโดยฝ่ายบริหารที่เกี่ยวข้อง</li> <li>มีการจัดทำแผนผังกระบวนการปฏิบัติงาน (Flow chart) เกี่ยวกับการขออนุมัติโครงการของหลักสูตรการให้บริการทางการศึกษา</li> <li>มีการจัดกิจกรรมอบรมให้ความรู้แก่นักศึกษาผ่านการปฐมนิเทศ และ โครงการให้ความรู้การเสนอขอทุนสนับสนุนเก็บข้อมูลวิจัย</li> <li>มีผู้ปฏิบัติงานตรวจสอบเอกสาร/หลักฐานการเบิกจ่ายทั้งจากส่วนงานและส่วนงานที่เกี่ยวข้อง</li> </ol>	2*1 ต่ำ	ดำเนินการตามกิจกรรมการควบคุมที่มีอยู่ Accept (การยอมรับความเสี่ยง)

ภารกิจด้านทรัพยากรบุคคล

เหตุการณ์ความเสี่ยง	กิจกรรมการควบคุมที่มีอยู่	ระดับความเสี่ยง	แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
1. ความไม่โปร่งใสในการสรรหาบุคลากรเข้าทำงาน	<ol style="list-style-type: none"> <li>ดำเนินงานตามกฎหมาย ระเบียบของมหาวิทยาลัย</li> <li>ดำเนินงานตามนโยบายของผู้บริหาร</li> <li>ดำเนินการอุทธรณ์และร้องทุกข์ตามแนวปฏิบัติของมหาวิทยาลัย</li> </ol>	3*2 ปานกลาง	ดำเนินการตามกิจกรรมการควบคุมที่มีอยู่ Accept (การยอมรับความเสี่ยง)

# เหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบประจำปี ปีงบประมาณ 2565 ของมหาวิทยาลัยมหิดล



มหาวิทยาลัยมหิดล  
มิ่งมิตรแห่งใหม่

## ภารกิจด้านพัสดุ

เหตุการณ์ความเสี่ยง	กิจกรรมการควบคุมที่มีอยู่	ระดับ ความเสี่ยง	แผนการบริหารจัดการ ความเสี่ยง
<p>1. การทุจริตการจัดหาพัสดุ (วัสดุ ครุภัณฑ์) ระหว่างผู้จัดหาพัสดุและผู้รับจัดหาพัสดุหรือผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย</p>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. กำหนดแนวทางการปฏิบัติงานอย่างเคร่งครัดให้เป็นไปตาม                             <ul style="list-style-type: none"> <li>- แนวทางปฏิบัติในการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุของมหาวิทยาลัย</li> <li>- พ.ร.บ. การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560</li> <li>- ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560</li> <li>- กฎกระทรวง</li> <li>- ประกาศคณะกรรมการนโยบายการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ</li> </ul> </li> <li>2. ดำเนินการใช้การจัดซื้อจัดจ้างผ่านระบบ E-Bidding</li> <li>3. ดำเนินการตามข้อเสนอแนะ/ข้อท้วงติงของหน่วยตรวจสอบภายในและภายนอกมหาวิทยาลัยอย่างเคร่งครัด</li> <li>4. แต่งตั้งคณะกรรมการกำหนดราคา คุณสมบัติ (Spec) สินค้า/งานจ้าง/บริการ และแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจรับสินค้า/งานจ้าง/งานบริการทุกครั้ง/ทุกงาน</li> <li>5. มอบหมายเจ้าหน้าที่หน่วยพัสดุ เป็นผู้ให้คำแนะนำ/คำปรึกษา และช่วยเหลือในการกำหนดคุณสมบัติกลาง (Spec) เปรียบเทียบราคาสินค้าและบริการร่วมกับ กกก. กำหนดคุณสมบัติสินค้าและบริการจ้างเหมา</li> <li>6. ส่งเจ้าหน้าที่หน่วยพัสดุ เข้าร่วมอบรมความรู้ กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ แนวปฏิบัติเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้างที่มีการปรับปรุงใหม่ จากหน่วยงานในมหาวิทยาลัย (กองคลัง) และหน่วยงานภายนอกมหาวิทยาลัย</li> <li>7. ขอคำปรึกษาในการปฏิบัติงานเพื่อจัดซื้อจัดจ้างที่ซับซ้อนจากกองคลังทุกครั้ง</li> </ol>	<p>1*3 ปานกลาง</p>	<p>ดำเนินการตามกิจกรรมการควบคุมที่มีอยู่ Accept (การยอมรับความเสี่ยง)</p>

เหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบประจำปี  
ปีงบประมาณ 2565 ของมหาวิทยาลัยมหิดล



มหาวิทยาลัยมหิดล  
ปีงบประมาณ ๒๕๖๕

ภารกิจด้านการเงินและบัญชี

เหตุการณ์ความเสี่ยง	กิจกรรมการควบคุมที่มีอยู่	ระดับความเสี่ยง	แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
1. การทุจริตด้านการเงินและการบัญชี	1. แบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบในการรับเงินและการบันทึกบัญชีให้ชัดเจน 2. จัดให้มีผู้รับผิดชอบกำกับดูแลการเก็บรักษาเงินให้เป็นไปตามระเบียบและข้อบังคับที่กำหนด 3. มีคณะกรรมการตรวจนับเงินรายวันเสนอผู้บริหารลงนาม 4. มีทะเบียนคุมเงินสดย่อย 5. มีการชี้แจงและทำความเข้าใจกับทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้องในการยืมเงิน-คืนเงิน จัดซื้อจัดจ้าง ในกิจกรรมต่างๆ รวมไปถึงการจำหน่ายหนังสือผ่านระบบ เพื่อให้เป็นไปตามข้อบังคับมหาวิทยาลัยมหิดล ว่าด้วย การบริหารงบประมาณและการเงิน พ.ศ.2551 6. การจัดซื้อจัดจ้างทุกครั้งให้ผ่านระบบ ERP ร้อยละ 100 7. มีการรายงาน รายรับรายจ่าย ตามไตรมาสต่อมหาวิทยาลัย ทุก 3 เดือน และเสนอต่อคณะกรรมการประจำส่วนงานทุก 2 เดือน	1*3 ปานกลาง	ดำเนินการตามกิจกรรมการควบคุมที่มีอยู่ Accept (การยอมรับความเสี่ยง)

เหตุการณ์ความเสียหายการทุจริตและประพฤติมิชอบประจำปี  
ปีงบประมาณ 2565 ของมหาวิทยาลัยมหิดล



ภารกิจด้านธรรมาภิบาล

เหตุการณ์ความเสียหาย	กิจกรรมการควบคุมที่มีอยู่	ระดับความเสียหาย	แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
<p>1. การบริหารจัดการ ยังไม่สามารถสนับสนุนกระบวนการธรรมาภิบาลได้อย่างเหมาะสม</p>	<p>1. ทบทวนโครงสร้างการกำกับดูแล ในชุดคณะกรรมการที่สำคัญ</p> <p>2. รวบรวมและเผยแพร่กฎหมาย กฎระเบียบ และ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง</p> <p>3. กำหนดนโยบายแนวปฏิบัติผลประโยชน์ทับซ้อนและการเปิดเผยข้อมูล สื่อสาร และ ติดตามผล</p> <p>4. สร้างการรับรู้ โดยให้บุคลากรเข้าใหม่และบุคลากรปัจจุบันรับทราบจรรยาบรรณ</p> <p>5. ประชาสัมพันธ์ปลูกจิตสำนึกให้ บุคลากรตระหนักถึงการทำงานอย่างโปร่งใสตามนโยบายส่วนงาน</p> <p>6. เปิดเผยข้อมูลสาธารณะที่ประชาชนความรู้ของส่วนงานผ่าน website</p> <p>7. จัดทำช่องทางติดต่อสอบถาม /ชมเชย / เสนอแนะ/ ร้องเรียน / เบาะแสการทุจริต</p> <p>8. มีระบบจัดการการรับรู้ประชาชนในแง่ลบทันที เมื่อเกิดเหตุการณ์ เช่น ชี้แจงข้อเท็จจริงเพื่อระงับการแพร่ภาพของข่าวผ่านสื่อต่าง ๆ อย่างเหมาะสม</p>	<p>4*3</p> <p>สูงมาก</p>	<p>1) จัดทำระบบการรวบรวมและเผยแพร่กฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง</p> <p>2) กระจายการดำเนินการวัฒนธรรมของส่วนงานลงสู่กระบวนการดำเนินการ</p> <p>3) สร้างบุคลากรต้นแบบด้านวัฒนธรรมของส่วนงาน</p> <p>4) สำรองการรับรู้ และการนำแนวทางการปฏิบัติเรื่องผลประโยชน์ทับซ้อนไปใช้ในชีวิตประจำวัน</p> <p>5) ด้านมาตรการส่งเสริม เช่น มอบรางวัลให้คนทำดี และ มีการลงโทษสำหรับคนที่ทำผิดโดยตั้งใจ หรือไม่ตั้งใจ</p> <p>6) สร้าง Rapid Response Team เพื่อจัดการการรับรู้ของประชาชนในแง่ลบ Reduce (การลดความเสี่ยง)</p>