



แผนปฏิบัติการป้องกันและปราบปรามการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562  
มหาวิทยาลัยสวนดุสิต

## คำนำ

แผนปฏิบัติการป้องกันและปราบปรามการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 มหาวิทยาลัยสวนดุสิต จัดทำขึ้นเพื่อใช้เป็นแนวทางในการดำเนินงาน มุ่งเน้นให้ทุกภาคส่วนของมหาวิทยาลัยสวนดุสิตปฏิบัติงานภายใต้กรอบธรรมาภิบาล ซึ่งสอดคล้องตามแผนกลยุทธ์มหาวิทยาลัยสวนดุสิต พ.ศ. 2561 – 2564 ประเด็น ยุทธศาสตร์ที่ 6 การพัฒนาประสิทธิภาพระบบการบริหารจัดการ ที่กำหนดเป้าประสงค์ว่า การบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพภายใต้หลักธรรมาภิบาล โดยแผนปฏิบัติการ ป้องกันและปราบปรามการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 มหาวิทยาลัยสวนดุสิต กำหนด 3 ยุทธศาสตร์เป็นแนวทางหลักในการดำเนินงานคือ 1. plugged สำหรับ คำนึงการบริหารจัดการตามหลักธรรมาภิบาล 2. บูรณาการงานด้านคุณธรรมจริยธรรมและความโปร่งใสระหว่างหน่วยงานภายในและภายนอกมหาวิทยาลัยสวนดุสิต 3. เสริมสร้างความเข้มแข็งในการส่งเสริมคุณธรรมจริยธรรมและความโปร่งใส

มหาวิทยาลัยสวนดุสิตยึดหลักการดำเนินงานในลักษณะการทำงานแบบบูรณาการมีส่วนร่วมในทุกระดับตั้งแต่ผู้บริหารระดับสูงจนถึงผู้ปฏิบัติงาน ซึ่งถือเป็นปัจจัยสำคัญในการดำเนินงานเพื่อให้บรรลุวิสัยทัศน์และเป้าหมายที่มหาวิทยาลัยกำหนดไว้ และเพื่อประโยชน์สูงสุดของผู้รับบริการ ชุมชน สังคม และประเทศชาติ โดยรวม

กองนโยบายและแผน  
มหาวิทยาลัยสวนดุสิต

## บริบทมหาวิทยาลัยสวนดุสิต

มหาวิทยาลัยสวนดุสิต เป็นโรงเรียนการเรือนแห่งแรกของประเทศไทย จึงมีพัฒนาการและสะสมประสบการณ์ความเชี่ยวชาญด้านการเรียนมาจนถึงปัจจุบัน ซึ่งได้เริ่มเปิดดำเนินการครั้งแรกเมื่อวันที่ 17 พฤษภาคม พ.ศ. 2477 ที่วังกรมหลวงชุมพรเขตอุดมศักดิ์ (มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลพระนคร วิทยาเขตพาณิชยการพระนคร ปัจจุบัน) พ.ศ. 2480 ได้ย้ายมาอยู่ที่วังจันทร์เกษม (กระทรวงศึกษาธิการ ปัจจุบัน) และเมื่อ พ.ศ. 2484 ได้ย้ายมาบริเวณที่ตั้งมหาวิทยาลัยฯ ในปัจจุบัน และเปลี่ยนชื่อเป็นโรงเรียนการเรือนพระนคร ในขณะเดียวกันกระทรวงศึกษาได้จัดตั้ง “โรงเรียนอนุบาลละอออุทิศ” ขึ้น ในบริเวณพื้นที่เดียวกัน สังกัดกองการฝึกหัดครู กรมสามัญศึกษา ต่อมาเมื่อกระทรวงศึกษาได้ประกาศตั้งกรมการฝึกหัดครูขึ้นตามพระราชบัญญัติปรับปรุงกระทรวง ทบวง กรม พ.ศ. 2497 โรงเรียนการเรือนพระนคร จึงย้ายมาสังกัดกรมการฝึกหัดครู และโอนแผนกฝึกหัดครูอนุบาลจากโรงเรียนอนุบาลละอออุทิศมาสังกัดโรงเรียนการเรือนพระนคร

พ.ศ.2499 เปิดสอนหลักสูตรประกาศนียบัตรวิชาการศึกษา (ป.กศ.) คหกรรมศาสตร์เป็นปีแรกและเป็นแห่งแรกของประเทศไทย ในขณะเดียวกันก็เปิดสอนหลักสูตรครูการเรือน ประโยคครูอนุบาลระดับ ป.ป. (หลักสูตรครูประถม) และประโยคครูมัธยมการเรือนควบคู่กันไปด้วย

พ.ศ. 2501 ยกเลิกการเปิดสอนหลักสูตรประกาศนียบัตรวิชาการศึกษา (ป.กศ.) และปรับเปลี่ยนเป็นหลักสูตรประกาศนียบัตรวิชาการศึกษาชั้นสูง (ป.กศ.ชั้นสูง) สาขาหกรรมศาสตร์ และสาขาการอนุบาลศึกษา

พ.ศ. 2504 กระทรวงศึกษาธิการประกาศยกฐานะโรงเรียนการเรือนพระนครเป็น วิทยาลัยครูและเปลี่ยนชื่อเป็น “วิทยาลัยครูสวนดุสิต”

พ.ศ. 2518 พระราชบัญญัติวิทยาลัยครู พ.ศ. 2518 มีผลบังคับใช้ กรมการฝึกหัดครูได้ปรับปรุงหลักสูตรขึ้นใหม่ เพื่อให้สอดคล้องกับแผนพัฒนาเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ เป็นหลักสูตรของสภาการฝึกหัดครู พ.ศ. 2519 ทำให้วิทยาลัยครูสามารถเปิดสอนได้ถึงระดับปริญญาตรี วิทยาลัยครูสวนดุสิต จึงได้เปิดสอนระดับปริญญาตรี หลักสูตรสภาการฝึกหัดครู วิชาเอกการอนุบาลศึกษาเป็นปีแรก

พ.ศ. 2538 เปลี่ยนชื่อเป็นสถาบันราชภัฏสวนดุสิต ตามพระราชบัญญัติสถาบันราชภัฏ พ.ศ. 2538

พ.ศ. 2547 เปลี่ยนเป็นมหาวิทยาลัยราชภัฏสวนดุสิต ตามพระราชบัญญัติมหาวิทยาลัยราชภัฏ พ.ศ. 2547

พ.ศ. 2558 มหาวิทยาลัยราชภัฏสวนดุสิตตามพระราชบัญญัติมหาวิทยาลัยราชภัฏ พ.ศ. 2547 เปลี่ยนสถานะเป็นมหาวิทยาลัยสวนดุสิต ตามพระราชบัญญัติมหาวิทยาลัย พ.ศ. 2558 ซึ่งประกาศในราชกิจจานุเบกษาในวันที่ 17 กรกฎาคม พ.ศ. 2558 และมีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ 18 กรกฎาคม พ.ศ. 2558 มีฐานะเป็นหน่วยงานในกำกับของรัฐ ภายในการกำกับดูแลของรัฐมนตรีกว่าการกระทรวงศึกษา

## ปรัชญา

มหาวิทยาลัยที่สามารถสร้างความเข้มแข็งในการอยู่รอดได้อย่างยั่งยืนบนพื้นฐานของการจัดการคุณภาพ (Sustainable Survivability Based on Quality Management)

## วิสัยทัศน์

มหาวิทยาลัยเฉพาะทางที่มีอัตลักษณ์โดดเด่นด้านอาหาร การศึกษาปฐมวัย อุตสาหกรรมบริการ และการพยาบาลและสุขภาพ ภายใต้กระบวนการพัฒนาเพื่อความเป็นเลิศ บนพื้นฐานของการจัดการคุณภาพ

## พันธกิจ

1. การผลิตบัณฑิต
2. การพัฒนานวัตกรรมและงานวิจัย
3. การทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม
4. การบริการวิชาการ

## การจัดการคุณภาพตามกรอบยุทธศาสตร์

การจัดการคุณภาพในทุกมิติ ทั้งมิติด้านหลักสูตร ด้านนักศึกษา ด้านงานวิจัย ด้านบุคลากร ด้านการใช้ทรัพยากรและงบประมาณ ด้านเทคโนโลยีการสื่อสาร ด้านสิ่งแวดล้อม และด้านกิจการพิเศษ

## แผนปฏิบัติการป้องกันและปราบปรามการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 มหาวิทยาลัยสวนดุสิต

"...ทุกคนในชาติมีหน้าที่ของตัวเอง และถ้าแต่ละคนทำให้ได้อย่างที่ตนเข้มแข็ง ซื่อสัตย์สุจริต  
ประเทศชาติก็ย่อมต้องปลอดภัยและก้าวหน้าไปอย่างดี..."

พระราชดำรัสพระบาทสมเด็จพระปรมินทรมหาภูมิพลอดุลยเดชพระราชทานแก่คณะบุคคลต่างๆ  
ในโอกาสวันเฉลิมพระชนมพรรษา ณ ศาลาดุสิดาลัย วันที่ 4 ธันวาคม 2533

ส่วนที่ 1 ความสอดคล้องกับรัฐธรรมนูญแห่งราชอาณาจักรไทย พ.ศ. 2560 / ยุทธศาสตร์ชาติ 20 ปี / แผนปฏิรูปประเทศ พ.ศ. 2561 – 2565 / แผนพัฒนาเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ ฉบับที่ 12 / ยุทธศาสตร์ชาติว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการทุจริต ระยะที่ 3 / นโยบายความมั่นคงแห่งชาติ (พ.ศ. 2558 - 2564)

รัฐธรรมนูญแห่งราชอาณาจักรไทย พ.ศ. 2560 หมวดที่ 4 หน้าที่ของปวงชนชาวไทย มาตรา 50 ว่า “บุคคลมีหน้าที่ไม่ร่วมมือหรือสนับสนุนการทุจริตและประพฤติมิชอบทุกรูปแบบ” และหมวดที่ 5 หน้าที่ของรัฐ มาตรา 63 ว่า “รัฐต้องส่งเสริม สนับสนุน และให้ความรู้แก่ประชาชนถึงอันตรายที่เกิดจากการทุจริตและประพฤติมิชอบทั้งในภาครัฐและภาคเอกชน และจัดให้มีมาตรการและกลไกที่มีประสิทธิภาพ เพื่อป้องกันและขจัดการทุจริตและประพฤติมิชอบดังกล่าวอย่างเข้มงวด รวมทั้งกลไกในการส่งเสริมให้ประชาชนรวมตัวกันเพื่อมีส่วนร่วมในการรณรงค์ให้ความรู้ ต่อต้าน หรือชี้เบาะแส โดยได้รับความคุ้มครองจากรัฐตามที่กฎหมายบัญญัติ” จากเนื้อหาดังกล่าวที่ระบุข้างต้นเจตนารมณ์แห่งรัฐธรรมนูญฯ มุ่งหวังให้บุคคลมีหน้าที่รับผิดชอบต่อประเทศชาติในการต่อต้านการทุจริตและประพฤติมิชอบในทุกรูปแบบ รวมถึงกำหนดให้ภาครัฐให้การสนับสนุนประชาชนในการป้องกันและปราบปรามการทุจริตโดยอาศัยกระบวนการมีส่วนร่วมจากภาครัฐ ภาคเอกชน และภาคประชาชน

ยุทธศาสตร์ชาติ 20 ปี (พ.ศ. 2561 - 2580) ยุทธศาสตร์ที่ 6 ด้านการปรับสมดุลและพัฒนาระบบการบริหารจัดการภาครัฐ เป้าหมายการพัฒนาที่สำคัญเพื่อปรับเปลี่ยนภาครัฐที่ยึดหลัก “ภาครัฐของประชาชนเพื่อประชาชนและประโยชน์ส่วนรวม” โดยภาครัฐต้องมีขนาดที่เหมาะสมกับบทบาทภารกิจ แยกแยะบทบาทหน่วยงานของรัฐที่ทำหน้าที่ในการกำกับหรือในการให้บริการในระบบเศรษฐกิจที่มีการแข่งขันมีสมรรถนะสูง ยึดหลักธรรมาภิบาล ปรับวัฒนธรรมการทำงานให้มุ่ง

ผลสัมฤทธิ์และผลประโยชน์ส่วนรวมมีความทันสมัย และพร้อมที่จะปรับตัวให้ทันต่อการเปลี่ยนแปลงของโลกอยู่ตลอดเวลา โดยเฉพาะอย่างยิ่งการนำนวัตกรรม เทคโนโลยี ข้อมูลขนาดใหญ่ ระบบการทำงานที่เป็นดิจิทัลเข้ามาประยุกต์ใช้อย่างคุ้มค่าและปฏิบัติงานเทียบได้กับมาตรฐานสากล รวมทั้งมีลักษณะเปิดกว้าง เชื่อมโยงถึงกันและเปิดโอกาสให้ทุกภาคส่วนเข้ามามีส่วนร่วมเพื่อตอบสนองความต้องการของประชาชนได้อย่างสะดวก รวดเร็ว และโปร่งใส โดยทุกภาคส่วนในสังคมต้องร่วมกันปลูกฝังค่านิยม ความซื่อสัตย์สุจริต ความมั่งคั่งและสร้างจิตสำนึกในการปฏิเสธไม่ยอมรับการทุจริตประพฤติมิชอบอย่างสิ้นเชิง

แผนปฏิรูปประเทศด้านการป้องกันและปราบปรามการทุจริตและประพฤติมิชอบ พ.ศ. 2561 - 2565 กำหนดประเด็นปฏิรูปไว้ 4 ด้าน คือ ด้านการป้องกัน/เฝ้าระวัง ด้านการป้องปราม ด้านการปราบปราม ด้านการบริหารจัดการ

แผนพัฒนาเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ ฉบับที่ 12 (พ.ศ. 2560 - 2564) สามารถสรุปแนวทางการพัฒนาตามยุทธศาสตร์ที่ 6 การบริหารจัดการในภาครัฐ การป้องกันการทุจริตประพฤติมิชอบและธรรมาภิบาลในสังคมไทย ได้ 4 แนวทาง ดังนี้

1. ปรับปรุงโครงสร้างหน่วยงาน บทบาท ภารกิจ และคุณภาพบุคลากรภาครัฐ ให้มีความโปร่งใส ทันสมัย คล่องตัว มีขนาดที่เหมาะสม เกิดความคุ้มค่า
2. ปรับปรุงกระบวนการงบประมาณ และสร้างกลไกในการติดตามตรวจสอบการเงินการคลังภาครัฐ
3. เพิ่มประสิทธิภาพและยกระดับการให้บริการสาธารณะให้ได้มาตรฐานสากล
4. ป้องกันและปราบปรามการทุจริตและประพฤติมิชอบ

ยุทธศาสตร์ชาติว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการทุจริต ระยะที่ 3 (พ.ศ. 2560 - 2564) กำหนดยุทธศาสตร์การดำเนินงานหลักออกเป็น 6 ยุทธศาสตร์ คือ ยุทธศาสตร์ที่ 1 สร้างสังคมที่ไม่ทนต่อการทุจริต ยุทธศาสตร์ที่ 2 ยกระดับเจตจำนงทางการเมืองในการต่อต้านการทุจริต ยุทธศาสตร์ที่ 3 สกัดกั้นการทุจริตเชิงนโยบาย ยุทธศาสตร์ที่ 4 พัฒนาระบบป้องกันการทุจริตเชิงรุก ยุทธศาสตร์ที่ 5 ปฏิรูปกลไกและกระบวนการการปราบปรามการทุจริต ยุทธศาสตร์ที่ 6 ยกระดับคะแนนดัชนีการรับรู้การทุจริต (Corruption Perceptions Index : CPI) ของประเทศไทย

นโยบายความมั่นคงแห่งชาติ (พ.ศ. 2558 - 2564) ระบุไว้ในนโยบายที่ 9 เสริมสร้างความมั่นคงของชาติจากภัยการทุจริตคอร์รัปชัน โดยจัดการทุจริตคอร์รัปชัน และเงื่อนไขต่างๆ ที่เกิดจากเจ้าหน้าที่รัฐ และสร้างความตระหนักให้ทุกภาคส่วนร่วมมืออย่างจริงจัง และสนับสนุนการดำเนินการป้องกัน และปราบปรามการทุจริต โดยเฉพาะการให้ความสำคัญกับระบบการขับเคลื่อนคือการประสานความร่วมมือการพัฒนากระบวนการบริหารจัดการการสร้างมาตรฐานการติดตามประเมินผล รวมถึงการสร้างภาคีเครือข่ายทั้งภาครัฐภาคธุรกิจเอกชนและภาคประชาสังคม ในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

แผนกลยุทธ์มหาวิทยาลัยสวนดุสิต พ.ศ. 2561 – 2564 ยุทธศาสตร์ที่ 6 การพัฒนาประสิทธิภาพระบบการบริหารจัดการ กำหนดเป้าประสงค์ว่า การบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพภายใต้หลักธรรมาภิบาล กลยุทธ์ที่ 1 พัฒนาระบบกลไกการบริหารจัดการและระบบธรรมาภิบาลที่สอดคล้องกับบริบทมหาวิทยาลัยในกำกับของรัฐ โดยมีแนวทางพัฒนาที่เกี่ยวข้อง คือ เสริมสร้างคุณธรรมและความโปร่งใส (Integrity and Transparency) ในการดำเนินงานของมหาวิทยาลัยให้ปลอดจากการทุจริต ทั้งมิติด้านการบริหารงาน ด้านการปฏิบัติงาน และด้านระบบงาน โดยการนำระบบ ITA มาใช้เป็นเครื่องมือ

แผนปฏิบัติการป้องกันและปราบปรามการทุจริต มหาวิทยาลัยสวนดุสิต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 ยังเกิดจากผลการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจจะก่อให้เกิดการทุจริตหรือทำให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม (ภาคผนวก 1) ซึ่งนำมากำหนดเป็นโครงการ/กิจกรรมในแผนฯ และจะมีการติดตามประเมินผลการดำเนินงานทุก 6 เดือนและ 12 เดือนต่อไป

นอกจากนี้ มหาวิทยาลัยสวนดุสิต มีการดำเนินการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลในระบบการบริหารภายในของมหาวิทยาลัย จะดำเนินการผ่านระบบการประชุมของคณะกรรมการชุดต่าง ๆ อาทิ คณะกรรมการสภามหาวิทยาลัย คณะกรรมการบริหารมหาวิทยาลัย คณะกรรมการประจำคณะ คณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการประเมินคุณภาพภายใน เป็นต้น ทั้งนี้ สภามหาวิทยาลัยยังได้แต่งตั้งคณะกรรมการเพื่อติดตามตลอดจนประเมินประสิทธิภาพและประสิทธิผลการปฏิบัติหน้าที่ของอธิการบดีและหัวหน้าส่วนราชการ ซึ่งเป็นผู้ทรงคุณวุฒิและผู้เชี่ยวชาญด้านต่าง ๆ ประกอบด้วย ด้านการวัดและประเมินผล ด้านประกันคุณภาพการศึกษา และด้านใดด้านหนึ่ง ดังนี้ การศึกษา สังคมศาสตร์มนุษยศาสตร์ วิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี การบริหารจัดการ การวางแผน การเงินหรือการคลัง โดยพิจารณาถึงการบริหารตามหลักธรรมาภิบาลและผลสัมฤทธิ์ ในเรื่องต่อไปนี้

1. การพัฒนาศักยภาพและความสามารถในการแข่งขันของมหาวิทยาลัย
2. ความเสมอภาคทางการศึกษา
3. ความเป็นเลิศทางวิชาการควบคู่ไปกับคุณธรรมและจริยธรรม
4. มาตรฐานและคุณภาพทางวิชาการ
5. การนำความรู้สู่สังคมเพื่อเป็นแนวทางแก้ไขปัญหาสังคม
6. ความรับผิดชอบต่อสังคมและรัฐในระดับชาติ และระดับท้องถิ่น
7. การบริหารงานที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล มีความโปร่งใสและตรวจสอบได้
8. การบริหารแบบมีส่วนร่วมของบุคลากร
9. การบริหารทรัพยากรให้เกิดประโยชน์สูงสุด และสนับสนุนให้มีการใช้ทรัพยากรร่วมกัน
10. การปฏิบัติตามข้อตกลงที่ให้ไว้ต่อสภามหาวิทยาลัยและประชาคม

(อ้างอิงจาก การปรับยุทธศาสตร์มหาวิทยาลัยสวนดุสิต/Suan Dusit University Reprofileing, 28 ตุลาคม 2559)

## ส่วนที่ 2 แผนปฏิบัติการป้องกันและปราบปรามการทุจริต มหาวิทยาลัยสวนดุสิต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562

จากการมุ่งเน้นให้ความสำคัญต่อการป้องกัน แก่ไข และขจัดปัญหาการทุจริต มหาวิทยาลัยสวนดุสิตตระหนักถึงต่อปัญหาดังกล่าว และเพื่อให้สามารถดำเนินการได้อย่างสอดคล้องตามสาระสำคัญของรัฐธรรมนูญแห่งราชอาณาจักรไทย พ.ศ. 2560 ยุทธศาสตร์ชาติ 20 ปี (พ.ศ. 2561 - 2580) แผนปฏิรูปประเทศด้านการป้องกันและปราบปรามการทุจริตและประพฤติมิชอบ พ.ศ. 2561 - 2565 แผนพัฒนาเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ ฉบับที่ 12 (พ.ศ. 2560 - 2564) ยุทธศาสตร์ชาติว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการทุจริต ระยะที่ 3 (พ.ศ. 2560 - 2564) นโยบายความมั่นคงแห่งชาติ พ.ศ. 2558 - 2564 แผนกลยุทธ์มหาวิทยาลัยสวนดุสิต พ.ศ. 2561 - 2564 ดังรายละเอียดข้างต้น มหาวิทยาลัยสวนดุสิตจึงได้ทบทวนกิจกรรมและผลการดำเนินการเพื่อนำมาจัดทำแผนปฏิบัติการป้องกันและปราบปรามการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562

### วิสัยทัศน์

บุคลากรมหาวิทยาลัยสวนดุสิตปฏิบัติงานโดยยึดหลักธรรมาภิบาล

### ยุทธศาสตร์

1. ปลุกจิตสำนึกค่านิยมการบริหารจัดการตามหลักธรรมาภิบาล
2. บูรณาการงานด้านคุณธรรมจริยธรรมและความโปร่งใสระหว่างหน่วยงานภายในและภายนอกมหาวิทยาลัยสวนดุสิต
3. เสริมสร้างความเข้มแข็งในการส่งเสริมคุณธรรมจริยธรรมและความโปร่งใส

### เป้าประสงค์

1. บุคลากรมหาวิทยาลัยสวนดุสิตปฏิบัติงานด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต และมีจิตสำนึกต่อส่วนรวม
2. มหาวิทยาลัยสวนดุสิตบริหารจัดการด้านคุณธรรมจริยธรรมและความโปร่งใสโดยการมีส่วนร่วมระหว่างหน่วยงานภายในและภายนอก
3. มหาวิทยาลัยสวนดุสิตมีระบบกลไกการบริหารงานตามหลักธรรมาภิบาล



รายละเอียดโครงการ/กิจกรรมภายใต้  
แผนปฏิบัติการป้องกันและปราบปรามการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562  
มหาวิทยาลัยสวนดุสิต

ยุทธศาสตร์ที่ 1 ปลุกจิตสำนึกค่านิยมการบริหารจัดการตามหลักธรรมาภิบาล

เป้าประสงค์ : บุคลากรมหาวิทยาลัยสวนดุสิตปฏิบัติงานด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต และมีจิตสำนึกต่อส่วนรวม

โครงการ/กิจกรรม	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด/ค่าเป้าหมาย	ระยะเวลา	งบประมาณ	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
โครงการอบรมเชิงปฏิบัติการ “พัฒนาผู้ปฏิบัติงานเกี่ยวกับการเบิกจ่ายและการจัดซื้อจัดจ้าง”	1. เพื่อส่งเสริมให้บุคลากรที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการเบิกจ่ายและการจัดซื้อจัดจ้างมีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับกระบวนการเบิกจ่ายและกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างเพิ่มมากขึ้น 2. เพื่อส่งเสริมให้การปฏิบัติงานเกี่ยวกับการเบิกจ่ายและการจัดซื้อจัดจ้างของมหาวิทยาลัยมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น	<ul style="list-style-type: none"> <li>● บุคลากรที่เข้ารับการอบรมมีความรู้ความเข้าใจเพิ่มมากขึ้น และสามารถสอบวัดความรู้ผ่านไม่น้อยกว่าร้อยละ 80</li> <li>● ลดปัญหาการเบิกจ่ายล่าช้าและลดข้อผิดพลาดในการจัดซื้อจัดจ้าง</li> </ul>	มีนาคม 2562	10,100 บาท	สำนักงานตรวจสอบภายใน
โครงการส่งเสริมจรรยาบรรณและความรักความผูกพันเราชาวสวนดุสิต	1. เพื่อทบทวนให้เกิดความตระหนัก ในกรอบจรรยาบรรณอันดีงามของบุคลากร	<ul style="list-style-type: none"> <li>● คณาจารย์และพนักงานเข้าร่วมโครงการไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของเป้าหมาย</li> </ul>	กุมภาพันธ์ 2562	26,400 บาท	สภาคณาจารย์และพนักงาน

โครงการ/กิจกรรม	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด/ค่าเป้าหมาย	ระยะเวลา	งบประมาณ	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
	<p>2. เพื่อส่งเสริมให้บุคลากรสายวิชาการ และสายสนับสนุน เกิดการปฏิบัติตามกรอบจรรยาบรรณที่ดี</p> <p>3. เพื่อส่งเสริมให้บุคลากรสายวิชาการ และสายสนับสนุน เกิดความรู้สึกรักมีคุณค่าในบทบาทหน้าที่ของตน ตลอดจนเสริมสร้างความรักและผูกพันในองค์กร</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• คณาจารย์และพนักงานที่เข้าร่วมโครงการได้รับความรู้เพิ่มขึ้น</li> </ul>			
กิจกรรมรับฟังความคิดเห็นจากผู้รับบริการหรือผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย	เพื่อเปิดโอกาสให้ผู้รับบริการหรือผู้มีส่วนได้ส่วนเสียร่วมให้ข้อเสนอแนะและมีส่วนร่วมในการพัฒนามหาวิทยาลัย	<ul style="list-style-type: none"> <li>• มีช่องทางรับฟังความคิดเห็นและข้อเสนอแนะ</li> <li>• การจัดการเรื่องร้องเรียนครบถ้วน ร้อยละ 100</li> </ul>	ตุลาคม 2561 – กันยายน 2562	ไม่ใช้งบประมาณ	สำนักวิทยบริการและเทคโนโลยีสารสนเทศ / กองประชาสัมพันธ์ / กองกฎหมาย
กิจกรรมส่งเสริมการบริหารงานของมหาวิทยาลัยโดยมุ่งเน้นหลักธรรมาภิบาล	เพื่อให้การบริหารงานของมหาวิทยาลัยเป็นไปตามหลักธรรมาภิบาลครบถ้วนทั้ง 10 ประการ	มหาวิทยาลัยมีการบริหารงานตามหลักธรรมาภิบาลทั้ง 10 ประการ	ตุลาคม 2561 – กันยายน 2562	ไม่ใช้งบประมาณ	สำนักงานมหาวิทยาลัย

ยุทธศาสตร์ที่ 2 บูรณาการงานด้านการส่งเสริมคุณธรรมจริยธรรมและความโปร่งใสระหว่างหน่วยงานภายในและภายนอกมหาวิทยาลัยสวนดุสิต

เป้าประสงค์ : มหาวิทยาลัยสวนดุสิตบริหารจัดการด้านคุณธรรมจริยธรรมและความโปร่งใสโดยการมีส่วนร่วมระหว่างหน่วยงานภายในและภายนอก

โครงการ/กิจกรรม	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด/ค่าเป้าหมาย	ระยะเวลา	งบประมาณ	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
กิจกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริต ร่วมกับสำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตในภาครัฐ (ป.ป.ท.)	เพื่อเสริมสร้างความรู้ความเข้าใจและสร้างวัฒนธรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริต	<ul style="list-style-type: none"> <li>ผู้เข้าร่วมโครงการร้อยละ 80 ของกลุ่มเป้าหมายที่ตั้งไว้</li> <li>ความพึงพอใจของผู้เข้าร่วมโครงการไม่น้อยกว่าร้อยละ 80</li> </ul>	ตุลาคม 2561 – กันยายน 2562	ไม่ใช้งบประมาณ	โรงเรียนกฎหมายและการเมือง
โครงการส่งเสริมความรู้ด้านกฎหมายและสิทธิพลเมือง (ตามข้อตกลงระหว่างมหาวิทยาลัยสวนดุสิตกับมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีพระจอมเกล้าพระนครเหนือ)	<ol style="list-style-type: none"> <li>เพื่อเผยแพร่กฎหมายที่ใช้ในชีวิตประจำวัน</li> <li>เพื่อเผยแพร่ความรู้ด้านสิทธิพลเมืองและการพิทักษ์สิทธิตามกฎหมายรัฐธรรมนูญ 2560</li> <li>เพื่อสร้างเครือข่ายทางวิชาการด้านกฎหมายและการเมืองระดับมหาวิทยาลัย</li> </ol>	<ul style="list-style-type: none"> <li>ผู้เข้าร่วมโครงการร้อยละ 80 ของกลุ่มเป้าหมายที่ตั้งไว้</li> <li>จัดตั้งคณะกรรมการจัดทำโครงการส่งเสริมความรู้ด้านกฎหมายและสิทธิพลเมืองร่วมระหว่าง 2 มหาวิทยาลัย</li> </ul>	ตุลาคม 2561	5,000 บาท	โรงเรียนกฎหมายและการเมือง มหาวิทยาลัยสวนดุสิต และมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีพระจอมเกล้าพระนครเหนือ
ประชุมคณะกรรมการทำงานการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงาน มหาวิทยาลัยสวนดุสิต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562	เพื่อขับเคลื่อนการทำงานด้านการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงาน มหาวิทยาลัยสวนดุสิต	<ul style="list-style-type: none"> <li>จำนวนการประชุมไม่น้อยกว่า 3 ครั้งต่อปีงบประมาณ</li> <li>จำนวนผู้เข้าร่วมร้อยละ 80 ของกลุ่มเป้าหมายที่ตั้งไว้</li> </ul>	ตุลาคม 2561 – กันยายน 2562	2,400 บาท	กองนโยบายและแผน

โครงการ/กิจกรรม	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด/ค่าเป้าหมาย	ระยะเวลา	งบประมาณ	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
ประชุมระหว่างบุคคลภายนอก ผู้ทรงคุณวุฒิ กรรมการและผู้บริหารเพื่อบูรณาการกระบวนการพัฒนาและปรับปรุงการดำเนินงานภายในมหาวิทยาลัย	ส่งเสริมการมีส่วนร่วมของบุคคลภายนอกในกระบวนการพัฒนาของมหาวิทยาลัย	การประชุมระดับมหาวิทยาลัยที่มีบุคคลภายนอกเข้ามามีส่วนร่วมไม่น้อยกว่า 5 ประชุมต่อเดือน	ตุลาคม 2561 – กันยายน 2562	3,000,000 บาท	ทุกหน่วยงาน
กิจกรรมเปิดเผยข้อมูลข่าวสารตามพันธกิจของมหาวิทยาลัย	ส่งเสริมการรับรู้และการมีส่วนร่วมของบุคลากรให้สอดคล้องตามพันธกิจของมหาวิทยาลัย	มีการประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสารของมหาวิทยาลัย ผ่านเครือข่ายจำนวน 36 หน่วยงาน	ตุลาคม 2561 – กันยายน 2562	ไม่ใช้งบประมาณ	กองประชาสัมพันธ์
กิจกรรมการเปิดเผยข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้างของมหาวิทยาลัยต่อสาธารณชน	ส่งเสริมการตรวจสอบให้โปร่งใสบุคคลภายนอกสามารถเข้าถึงข้อมูลได้	จำนวนช่องทางในการเผยแพร่ไม่น้อยกว่า 2 ช่องทาง	ตุลาคม 2561 – กันยายน 2562	ไม่ใช้งบประมาณ	กลุ่มงานพัสดุ กองคลัง

ยุทธศาสตร์ที่ 3 เสริมสร้างความเข้มแข็งในการส่งเสริมคุณธรรมจริยธรรมและความโปร่งใส

เป้าประสงค์ : มหาวิทยาลัยสวนดุสิตมีระบบกลไกการบริหารงานตามหลักธรรมาภิบาล

โครงการ/กิจกรรม	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด/ค่าเป้าหมาย	ระยะเวลา	งบประมาณ	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
โครงการเสริมสร้างวัฒนธรรมการป้องกันและต่อต้านการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562	<p>1. เพื่อแสดงเจตจำนงสุจริตในการบริหารงานและปฏิบัติงานของผู้บริหารทุกระดับของมหาวิทยาลัย</p> <p>2. เพื่อสนับสนุนและส่งเสริมกิจกรรมในการปลูกฝังค่านิยมคุณธรรมและจริยธรรม บุคลากรให้เป็นคนดีมีความซื่อสัตย์สุจริต และเป็นกำลังสำคัญในการต่อต้านการทุจริต ตลอดจนการปลูกจิตสำนึกและปลูกฝังอุดมการณ์ให้มีความจงรักภักดีต่อสถาบันชาติ ศาสนา และพระมหากษัตริย์มีความเสียสละคำนึงถึงประโยชน์ส่วนรวมมากกว่าส่วนตน</p> <p>2. เพื่อส่งเสริมและสนับสนุนให้หน่วยงานภายในมหาวิทยาลัย เป็นชุมชนสะอาดปราศจากการทุจริตที่มีการบริหารจัดการตามระบบธรรมาภิบาลอย่างเข้มแข็ง</p>	<p><u>เชิงปริมาณ</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>● ผู้บริหาร บุคลากรสายวิชาการ บุคลากรสายสนับสนุนวิชาการ ครบถ้วนทุกหน่วยงาน</li> <li>● นักศึกษาครบถ้วนทุกคณะ/โรงเรียน</li> </ul> <p><u>เชิงคุณภาพ</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>● นักศึกษาและบุคลากรสวนดุสิต ยึดมั่นในความซื่อสัตย์สุจริต มีคุณธรรม และจริยธรรม และมีความจงรักภักดีต่อสถาบันชาติ ศาสนา และพระมหากษัตริย์</li> <li>● หน่วยงานภายในมหาวิทยาลัย เป็นชุมชนสะอาดปราศจากการทุจริต ที่มีการบริหารจัดการตามระบบธรรมาภิบาลอย่างเข้มแข็ง ดำเนินชีวิตตามหลักปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียงอย่างมีสันติสุข</li> </ul>	มีนาคม – กันยายน 2562	25,000 บาท	โรงเรียนกฎหมายและการเมือง

โครงการ/กิจกรรม	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด/ค่าเป้าหมาย	ระยะเวลา	งบประมาณ	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
กิจกรรมการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment : ITA)	เพื่อนำผลการดำเนินงานด้านการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสของมหาวิทยาลัยสวนดุสิต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 มาพัฒนาระบบการตรวจสอบและควบคุมการปฏิบัติงานให้มีผลการประเมินที่ดียิ่งขึ้น	ระดับคะแนนการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment : ITA) ที่สูงขึ้นเมื่อเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561	มกราคม – มิถุนายน 2562	ไม่ใช้งบประมาณ	สำนักงานมหาวิทยาลัย



(รองศาสตราจารย์ ดร.ศิโรจน์ ผลพันธิน)

อธิการบดีมหาวิทยาลัยสวนดุสิต

28 กันยายน 2561

# ภาคผนวก 1



การวิเคราะห์ความเสี่ยง  
การดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต  
หรือการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนและผลประโยชน์ส่วนรวม

มหาวิทยาลัยสวนดุสิต  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562

จัดทำโดย  
คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง



**การวิเคราะห์ความเสี่ยงการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต  
หรือการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนและผลประโยชน์ส่วนรวม  
มหาวิทยาลัยสวนดุสิต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562**

### **ความเป็นมา**

สำนักประเมินคุณธรรมและความโปร่งใส สำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ (ป.ป.ช.) ได้กำหนดให้มีการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment : ITA) ซึ่งเป็นการประเมินที่มีจุดมุ่งหมายที่จะก่อให้เกิดการปรับปรุงพัฒนาด้านคุณธรรมและความโปร่งใสในหน่วยงานของรัฐ ซึ่งการป้องกันการทุจริตโดยการประเมินความเสี่ยงการทุจริตถือเป็นตัวชี้วัดหนึ่งในการประเมิน โดยหน่วยงานต้องมีการประเมินความเสี่ยงของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตหรือก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม เพื่อเป็นการส่งเสริมความโปร่งใสและการป้องกันการทุจริต

มหาวิทยาลัยสวนดุสิตตระหนักและให้ความสำคัญของการป้องกันการทุจริตในมหาวิทยาลัย จึงได้วิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจจะก่อให้เกิดการทุจริตหรือก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม

### **กระบวนการและขั้นตอนการบริหารความเสี่ยง**

มหาวิทยาลัยสวนดุสิตมีกระบวนการบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วย 8 ขั้นตอน ดังนี้

1. สภาพแวดล้อมการควบคุมภายใน (Internal Environment) การวิเคราะห์สภาพแวดล้อมภายในองค์กร และรวมไปถึงสภาพแวดล้อมภายในที่จะกำหนดพื้นฐานให้บุคลากรในองค์กรควบคุมและดำเนินกิจกรรมให้บรรลุผลตามหน้าที่และความรับผิดชอบ

2. การกำหนดวัตถุประสงค์และการบริหารความเสี่ยง (Objective Setting) ขั้นตอนแรกสำหรับกระบวนการบริหารความเสี่ยง องค์กรควรมั่นใจว่าวัตถุประสงค์ที่กำหนดขึ้นมีความสอดคล้องกับเป้าหมายเชิงกลยุทธ์ และเป็นความเสี่ยงที่องค์กรยอมรับได้

3. การระบุความเสี่ยงระดับองค์กร (Event Identification) ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานร่วมกันระบุเหตุการณ์ความเสี่ยง และปัจจัยเสี่ยง (ต้นเหตุของความเสี่ยง) ที่เกี่ยวข้องกับงาน/โครงการ/กิจกรรม เพื่อให้ทราบถึงเหตุการณ์ที่เป็นความเสี่ยงที่อาจมีผลกระทบต่อการบรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์

4. การประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยงระดับองค์กร (Risk Evaluation) เป็นการวิเคราะห์ และจัดลำดับความเสี่ยง โดยพิจารณาจากการประเมินโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) และความรุนแรงของผลกระทบจากเหตุการณ์ความเสี่ยง (Impact) โดยอาศัยเกณฑ์มาตรฐานที่ได้กำหนดไว้ ทำให้การตัดสินใจจัดการกับความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม

5. การตอบสนองต่อความเสี่ยง (Risk Response) เป็นการนำกลยุทธ์ มาตรการ หรือแผนงาน มาใช้ปฏิบัติในสำนัก/ศูนย์/กอง/หน่วยงานระดับกอง เพื่อลดโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง (Likelihood) หรือลดความเสียหายของผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นหากเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง (Impact) จากการดำเนินงานตามแผนงาน/

งาน/โครงการ/กิจกรรมที่ยังไม่มีกิจกรรมควบคุมความเสี่ยง หรือที่มีอยู่แต่ยังไม่เพียงพอ แล้วนำมาวางแผนจัดการความเสี่ยง

5.1 การจัดการความเสี่ยงมีหลายวิธี และสามารถปรับเปลี่ยนหรือนำมาผสมผสานให้เหมาะสมกับสถานการณ์ได้ ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของฝ่ายบริหารผู้รับผิดชอบ โดยสามารถจัดแบ่งวิธีจัดการได้หลายวิธี ดังนี้

1) การยอมรับความเสี่ยง (Risk Acceptance) เป็นการตกลงกันที่จะยอมรับความเสี่ยงที่เกิดขึ้น เนื่องจากไม่คุ้มค่าในการจัดการหรือป้องกันความเสี่ยงที่ต้องเสียค่าใช้จ่ายในการสร้างระบบควบคุม แต่อย่างไรก็ตาม หากหน่วยงานเลือกที่จะบริหารความเสี่ยงด้วยวิธีนี้ ก็จะต้องมีการติดตามเฝ้าระวังความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ

2) การลด/การควบคุมความเสี่ยง (Risk Reduction) เป็นการปรับปรุงระบบการทำงานหรือการออกแบบวิธีการทำงานใหม่เพื่อลดโอกาสที่จะเกิดความเสียหายหากเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง (Likelihood) หรือลดผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นหากเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง (Impact) ให้อยู่ในระดับที่หน่วยงานยอมรับได้ เช่น การจัดอบรมเพิ่มทักษะในการทำงานให้กับพนักงาน การจัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน เป็นต้น

3) การกระจายความเสี่ยงหรือการโอนความเสี่ยง (Risk Sharing) เป็นการกระจาย หรือถ่ายโอนความเสี่ยงให้หน่วยงานอื่นช่วยแบ่งความรับผิดชอบไป เช่น การทำประกันภัย/ประกันทรัพย์สินกับบริษัทประกัน หรือการจ้างบริษัทภายนอกมาจัดการในงานบางอย่างแทน เช่น งานรักษาความปลอดภัย เป็นต้น

4) การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง (Risk Avoidance) เป็นการจัดการกับความเสี่ยงที่อยู่ในระดับสูง มาก และหน่วยงานไม่อาจยอมรับความเสี่ยงได้ จึงต้องตัดสินใจยกเลิกงาน/โครงการ/กิจกรรมที่จะก่อให้เกิดความเสี่ยงนั้นไป

5.2 การประเมินมาตรการควบคุมเป็นการประเมินกิจกรรมการควบคุมที่ควรจะมีหรือมีอยู่แล้วว่า สามารถช่วยควบคุมความเสี่ยงหรือ ปัจจัยเสี่ยงได้อย่างเพียงพอหรือไม่ หรือเกิดประสิทธิผลตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมเพียงใดเพื่อให้มั่นใจได้ว่า จะสามารถควบคุมความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กรได้อย่างมีประสิทธิภาพ โดยทั่วไปการปฏิบัติงานจะต้องมีการควบคุมโดยธรรมชาติของการดำเนินงานอยู่แล้ว เช่น การอนุมัติ การลงความเห็น การตรวจสอบ การทบทวนประสิทธิภาพของการดำเนินงาน การจัดการทรัพยากร และการแบ่งหน้าที่ของบุคลากร เป็นต้น ทั้งนี้มีการแบ่งประเภทการควบคุมไว้ 4 ประเภท คือ

1) การควบคุมเพื่อการป้องกัน (Preventive Control) เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดความเสี่ยงและข้อผิดพลาดตั้งแต่แรก เช่น การอนุมัติ การจัดโครงสร้างองค์กร การแบ่งแยกหน้าที่ การควบคุมการเข้าถึงเอกสาร ข้อมูล ทรัพย์สิน เป็นต้น

2) การควบคุมเพื่อให้อัตราพบ (Detective Control) เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อค้นพบ ข้อผิดพลาดที่เกิดขึ้นแล้ว เช่น การสอบทาน การวิเคราะห์ การยืนยันยอด การตรวจนับ การรายงานข้อบกพร่อง เป็นต้น

3) การควบคุมโดยการชี้แนะ (Directive Control) เป็นวิธีการควบคุมที่ส่งเสริมหรือกระตุ้นให้เกิดความสำเร็จตามวัตถุประสงค์ที่ต้องการ เช่น การให้รางวัลแก่ผู้มีผลงานดี เป็นต้น

4) การควบคุมเพื่อการแก้ไข (Corrective Control) เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อแก้ไข ข้อผิดพลาดที่เกิดขึ้นให้ถูกต้อง หรือเพื่อหาวิธีการแก้ไขไม่ให้เกิดข้อผิดพลาดซ้ำอีกในอนาคต เช่น การจัดเตรียมเครื่องมือดับเพลิงเพื่อช่วยลดความรุนแรงของความเสียหายให้น้อยลงหากเกิดเพลิงไหม้ เป็นต้น

6. กิจกรรมการควบคุม (Control Activities) หมายถึง นโยบายและกระบวนการปฏิบัติงานเพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการจัดการความเสี่ยง โดยกิจกรรมการควบคุมอาจมีความแตกต่างกันขึ้นอยู่กับสภาพแวดล้อมภายในองค์กร โครงสร้าง และวัฒนธรรมองค์กร สิ่งสำคัญประการหนึ่งต่อกิจกรรมการควบคุม คือ การกำหนดบุคลากรภายในองค์กรเพื่อรับผิดชอบในการพิจารณาประสิทธิผลของการจัดการความเสี่ยงที่ได้ดำเนินการอยู่ในปัจจุบัน และพิจารณา การปฏิบัติเพิ่มเติมที่จำเป็นเพื่อเพิ่มประสิทธิผลของการจัดการความเสี่ยง ทั้งนี้การกำหนดกิจกรรมการควบคุมเพื่อใช้เป็นแนวทางในการบริหารความเสี่ยง มีองค์ประกอบ ดังนี้

- 6.1 นโยบายการบริหารความเสี่ยง
- 6.2 วัตถุประสงค์การบริหารความเสี่ยง
- 6.3 โครงสร้างการบริหารความเสี่ยง
- 6.4 หน้าที่และความรับผิดชอบตามโครงสร้างการบริหารความเสี่ยง

7. สารสนเทศและการสื่อสาร (Information and Communication) ลำดับขั้นตอนนี้ถือว่ามีความสำคัญ เพราะจะเป็นส่วนที่จะช่วยสนับสนุนในทุก ๆ องค์ประกอบที่ได้กล่าวมาแล้วข้างต้น โดยเฉพาะอย่างยิ่งปัจจัยภายในองค์กร (Internal Environment) อันเป็นรากฐานที่สำคัญขององค์ประกอบอื่น เพราะจะมีส่วนช่วยให้บุคลากรในองค์กรได้ทราบถึงทิศทางการดำเนินงานด้านการบริหารความเสี่ยง ตลอดจนถือเป็นการเสริมสร้างวัฒนธรรมที่เกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงขององค์กรอีกทางหนึ่งด้วย

8. การติดตามและการประเมินผล (Monitoring) เป็นการติดตามประเมินผลภายหลังจากได้ดำเนินการตามแผนการบริหารความเสี่ยงแล้ว เพื่อให้มั่นใจว่าแผนการบริหารความเสี่ยงนั้นมีประสิทธิภาพ ทั้งสาเหตุของความเสียหายที่มีผลต่อความสำเร็จ ความรุนแรงของผลกระทบ วิธีการบริหารจัดการกับความเสี่ยง รวมถึงค่าใช้จ่ายของการควบคุมมีความเหมาะสมกับสถานการณ์การเปลี่ยนแปลง โดยสามารถติดตามผลได้ใน 2 ลักษณะ คือ

(1) การติดตามผลเป็นรายครั้ง (Separate Monitoring) เป็นการติดตามตามรอบระยะเวลาที่กำหนด เช่น ทุก 3 เดือน 6 เดือน 9 เดือน หรือทุกสิ้นปี เป็นต้น การติดตามเป็นรายครั้งเป็นการดำเนินการภายหลังจากเกิดเหตุการณ์ ดังนั้นปัญหาที่เกิดขึ้นจะได้รับการแก้ไขอย่างรวดเร็ว หากองค์กรมีการติดตามอย่างต่อเนื่อง

(2) การติดตามผลในระหว่างการทำงาน (Ongoing Monitoring) เป็นการติดตามที่รวมอยู่ในการดำเนินงานต่าง ๆ ตามปกติของหน่วยงาน โดยมากมักอยู่ในรูปกิจกรรมการบริหารและการกำกับดูแลตามหน้าที่ประจำของบุคลากร เช่น การเปรียบเทียบ การสอบย้อน การสอบทานงานตามสายการบังคับบัญชา เป็นต้น

### เกณฑ์การพิจารณาระดับโอกาสที่จะเกิดความเสียหาย

มหาวิทยาลัยสวนดุสิตได้กำหนดเกณฑ์ที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยง ได้แก่ ระดับโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ ความเสี่ยง (Likelihood) ระดับความรุนแรงของผลกระทบหากเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง (Impact) และระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk) โดยแต่ละหน่วยงานจะต้องกำหนดเกณฑ์ของหน่วยงานขึ้น ซึ่งสามารถ กำหนดเกณฑ์ได้ทั้งเกณฑ์ในเชิงปริมาณและเชิงคุณภาพ ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับข้อมูลสภาพแวดล้อมในหน่วยงานและดุลยพินิจการตัดสินใจของฝ่ายบริหารของหน่วยงาน โดยเกณฑ์ในเชิงปริมาณจะเหมาะกับหน่วยงาน ที่มีข้อมูลตัวเลขหรือจำนวนเงินมาใช้ในการวิเคราะห์อย่างพอเพียง สำหรับหน่วยงานที่มีข้อมูลเชิงพรรณนา ไม่สามารถระบุเป็นตัวเลขหรือจำนวนเงินที่ชัดเจนได้ก็ให้กำหนดเกณฑ์ในเชิงคุณภาพ ทั้งนี้มหาวิทยาลัยสวนดุสิตได้ กำหนดเกณฑ์มาตรฐานตามคู่มือการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง (Likelihood) หมายถึง ความน่าจะเป็นที่จะเกิดเหตุการณ์ที่นำมาพิจารณา มีโอกาสที่จะเกิดขึ้นมากน้อยเพียงใด ซึ่งจะมีการพิจารณาระดับของโอกาสที่จะเกิด ดังนี้

ระดับโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง (Likelihood)		
ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	ความถี่
1	น้อยมาก	5 ปี ต่อ ครั้ง (หรือ คาดว่า ไม่น่าจะเกิดขึ้น)
2	น้อย	2 - 3 ปี ต่อ ครั้ง (หรือ คาดว่า มีโอกาสเกิดขึ้นค่อนข้างน้อย)
3	ปานกลาง	1 ปี ต่อ ครั้ง (หรือ ไม่แน่ใจว่าจะเกิดขึ้น)
4	สูง	เกิดขึ้นเดือนละครั้ง (หรือ คาดว่า น่าจะเกิดขึ้น)
5	สูงมาก	เกิดขึ้นตลอดเวลาในการปฏิบัติงาน (หรือ คาดว่าเกิดขึ้นแน่นอน)

หรือ

ระดับโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง (Likelihood)		
ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	ความถี่
1	น้อยมาก	เป็นเหตุการณ์เชิงลบที่เกิดขึ้นจากปัจจัยภายในองค์กร และมีกลยุทธ์ในการควบคุมภายใน (Internal Control) ที่ป้องกันไว้แล้ว อย่างมีประสิทธิภาพ
2	น้อย	เป็นเหตุการณ์เชิงลบที่เกิดขึ้นจากปัจจัยภายนอกองค์กร แต่องค์กรมีกลยุทธ์ในการควบคุมภายใน (Internal Control) ที่ป้องกันไว้มีประสิทธิภาพ
3	ปานกลาง	เป็นเหตุการณ์เชิงลบที่เกิดขึ้นจากปัจจัยภายนอกองค์กร ควบคุมไม่ได้ แต่องค์กรไม่แน่ใจในประสิทธิภาพในการป้องกันของกลยุทธ์ในการควบคุมภายใน (Internal Control)
4	สูง	เป็นเหตุการณ์เชิงลบที่เกิดขึ้นจากปัจจัยภายนอกองค์กร ควบคุมไม่ได้ ในขณะที่องค์กรมีกลยุทธ์ในการควบคุมภายใน (Internal Control) แต่มีประสิทธิภาพยังไม่เพียงพอที่จะรองรับผลกระทบเชิงลบที่มีต่อการดำเนินงานขององค์กร
5	สูงมาก	เป็นเหตุการณ์เชิงลบที่เกิดขึ้นจากปัจจัยภายนอกองค์กร ควบคุมไม่ได้ ในขณะที่องค์กรไม่มีกลยุทธ์ในการควบคุมภายใน (Internal Control) ในการป้องกันเหตุการณ์เชิงลบนั้น และคาดว่าเหตุการณ์ข้างต้นเกิดขึ้นในอนาคตแน่นอน

ระดับผลกระทบ (Impact) (ความรุนแรง) ที่เกิดจากเหตุการณ์ที่เกิดขึ้น หรือคาดคะเนว่าจะเกิดเหตุการณ์ นั้น ๆ และเมื่อเกิดขึ้นแล้วจะเกิดผลกระทบ (ความรุนแรง) กับสิ่งต่าง ๆ และความเสียหายที่เกิดขึ้น

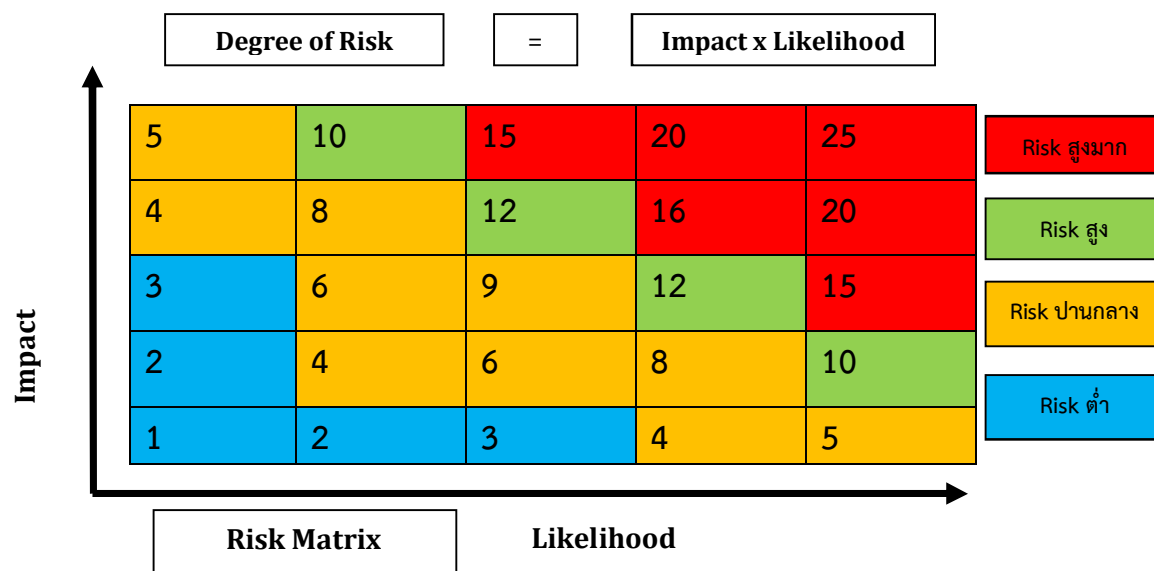
ระดับ	ระดับผลกระทบ	รายละเอียด
1	น้อยมาก	เป็นพฤติกรรมเชิงลบของบุคลากรที่เป็นเรื่องส่วนบุคคลที่ไม่มีผลกระทบต่อการทำงานของหน่วยงาน มหาวิทยาลัย และภาพลักษณ์ของมหาวิทยาลัย
2	น้อย	เป็นพฤติกรรมเชิงลบของบุคลากร ที่มีผลกระทบต่อการทำงานของหน่วยงาน แต่คาดว่าจะมีระบบควบคุมภายในที่ป้องกันไว้อย่างเข้มแข็งแล้ว จนพฤติกรรมนี้ไม่น่าจะสามารถแปลงวัฒนธรรมองค์กร ค่านิยมในการปฏิบัติงานที่ดีตามบริบทของมหาวิทยาลัยได้
3	ปานกลาง	เป็นพฤติกรรมเชิงลบของบุคลากร ที่มีผลกระทบต่อการทำงานของหน่วยงานมหาวิทยาลัย ส่งผลให้เกิดการเปลี่ยนแปลงพฤติกรรมดังกล่าว จนอาจเปลี่ยนแปลงวัฒนธรรมองค์กร ค่านิยมในการปฏิบัติงานที่ดีตามบริบทของมหาวิทยาลัย
4	ค่อนข้างรุนแรง	เป็นพฤติกรรมเชิงลบของบุคลากรส่งผลเชิงลบต่อภาพลักษณ์ที่ดีของมหาวิทยาลัย ต่อมุมมองของสังคมภายนอกในวงกว้าง จนอาจขัดขวางและลดทอนประสิทธิภาพในการดำเนินงานตามพันธกิจและยุทธศาสตร์ของมหาวิทยาลัย
5	รุนแรงมาก	เป็นพฤติกรรมเชิงลบของบุคลากรส่งผลเชิงลบต่อภาพลักษณ์ที่ดีของมหาวิทยาลัยต่อมุมมองของสังคมภายนอกในวงกว้าง จนอาจขัดขวางและลดทอนประสิทธิภาพในการดำเนินงานตามพันธกิจและยุทธศาสตร์ของมหาวิทยาลัย และกระทบต่อความยั่งยืนของมหาวิทยาลัย

### การวิเคราะห์ความเสี่ยงของมหาวิทยาลัย

มหาวิทยาลัยสวนดุสิตได้กำหนดระดับของความเสียหายและเกณฑ์ในการยอมรับความเสี่ยง ดังนี้

1) ระดับของความเสียหาย (Degree of Risk) หมายถึง ความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ ความเสียหาย (Likelihood) และผลกระทบหากเกิดเหตุการณ์ความเสียหาย (Impact) โดยมหาวิทยาลัยได้กำหนดระดับของความเสียหาย เป็น 4 ระดับ ได้แก่ สูงมาก สูง ปานกลาง และ ต่ำ ดังนี้

ระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk) ของมหาวิทยาลัยสวนดุสิต



2) เกณฑ์ในการยอมรับความเสี่ยง ซึ่งมหาวิทยาลัยสวนดุสิตได้กำหนดเกณฑ์ในการยอมรับความเสี่ยงออกเป็น ระดับ ได้แก่ สูงมาก สูง ปานกลาง และ ต่ำ โดยมีรายละเอียดปรากฏตามตารางดังนี้

เกณฑ์ในการยอมรับความเสี่ยงของมหาวิทยาลัยสวนดุสิต		
ระดับความเสี่ยง	ระดับคะแนน	ความหมาย
สูงมาก	15 - 25	ระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้ จำเป็นต้องเร่งจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ทันที
สูง	10 - 14	ระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้ โดยต้องจัดการความเสี่ยงเพื่อให้ อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ต่อไป
ปานกลาง	4 - 9	ระดับที่พอยอมรับได้ แต่ต้องมีการควบคุมเพื่อป้องกันไม่ให้ความเสี่ยงเคลื่อนย้ายไปยังระดับที่ยอมรับไม่ได้
ต่ำ	1 - 3	ระดับที่ยอมรับได้ โดยไม่ต้องควบคุมความเสี่ยงไม่ต้องมีการจัดการเพิ่มเติม

ผลการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต  
หรือทำให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม

ประเด็นความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	การจัดการความเสี่ยง/ การควบคุมที่มีอยู่	ค่าระดับความเสี่ยง โอกาส (L) X ผลกระทบ (I)	วิธีการจัดการความเสี่ยง
การปฏิบัติงานที่ผิดพลาดไปจาก กฎหมาย กฎระเบียบนั้นๆ โดยเฉพาะ การเบิกจ่ายและการจัดซื้อจัดจ้างที่ นำไปสู่ช่องว่างที่อาจก่อให้เกิดการ ทุจริต หรือประพฤตินิชอบในอนาคต	1. การพัฒนาความรู้ ทักษะ ประสบการณ์ในการปฏิบัติงาน สำหรับผู้ปฏิบัติงาน โดยเฉพาะงาน การเบิกจ่ายและ การจัดซื้อจัดจ้าง ให้เท่าทันกับ การเปลี่ยนแปลงกฎหมาย กฎระเบียบ ด้วยการอบรมเชิง ปฏิบัติงาน 2. การเปิดเผยข้อมูลการจัดซื้อ จัดจ้างของมหาวิทยาลัยต่อ สาธารณชนส่งเสริมการ ตรวจสอบความโปร่งใสที่ บุคคลภายนอกสามารถเข้าถึงได้	1. มีการเผยแพร่ กฎหมาย กฎระเบียบ โดยเฉพาะการ เบิกจ่ายและการจัดซื้อจัดจ้าง ผ่านช่องทาง Social Media ของมหาวิทยาลัย	<b>ก่อนการบริหารความเสี่ยง</b> 4 (L) X 5 (I) = 20 (ระดับสูงมาก)  <b>หลังการบริหารความเสี่ยง</b> 3 (L) X 4 (I) = 12 (ระดับสูง)	1. จัดโครงการอบรมเชิงปฏิบัติการ “พัฒนาผู้ปฏิบัติงานเกี่ยวกับการ เบิกจ่ายและการจัดซื้อจัดจ้าง” เพื่อ เป็นการส่งเสริมให้บุคลากรที่ รับผิดชอบเกี่ยวกับการเบิกจ่ายและ การจัดซื้อจัดจ้างให้มีความรู้และ ความเข้าใจเพิ่มขึ้น 2. จัดกิจกรรมการเปิดเผยข้อมูล การจัดซื้อจัดจ้างของมหาวิทยาลัย ต่อสาธารณชน

ประเด็นความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	การจัดการความเสี่ยง/ การควบคุมที่มีอยู่	ค่าระดับความเสี่ยง โอกาส (L) X ผลกระทบ (I)	วิธีการจัดการความเสี่ยง
การผลักดันวัฒนธรรมองค์กรของมหาวิทยาลัยไปสู่วัฒนธรรมที่บุคลากรมีความตระหนักรู้ด้านการป้องกันและปราบปรามทุจริตและประพฤติมิชอบในระบบราชการที่นำไปสู่องค์กรธรรมาภิบาลอย่างยั่งยืน	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. การมีส่วนร่วมของบุคลากรหน่วยงานและส่วนงานของมหาวิทยาลัยในการมีบทบาทป้องกันและปราบปรามทุจริตและประพฤติมิชอบในระบบราชการที่นำไปสู่องค์กรธรรมาภิบาลอย่างยั่งยืน</li> <li>2. การมีส่วนร่วมของบุคลากรหน่วยงานและส่วนงานของมหาวิทยาลัยในการกำหนดทิศทาง นโยบาย กลยุทธ์ในการป้องกันและปราบปรามทุจริตและประพฤติมิชอบในระบบราชการที่นำไปสู่องค์กรธรรมาภิบาลอย่างยั่งยืน</li> <li>3. การมีส่วนร่วมของมหาวิทยาลัยและหน่วยงานภายนอก ผู้รับบริการ ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย หรือ การมีส่วนร่วมกับภาคส่วนในสังคมที่ส่งเสริมพลังขององค์กรในการป้องกันและปราบปรามทุจริตและประพฤติมิชอบในระบบราชการที่นำไปสู่องค์กรธรรมาภิบาลอย่างยั่งยืน</li> </ol>	1. มีหน่วยงานที่รับผิดชอบและมีช่องทางการร้องเรียนของมหาวิทยาลัยที่เป็นรูปธรรม	<p><b>ก่อนการบริหารความเสี่ยง</b> 3 (L) X 5 (I) = 15 (ระดับสูงมาก)</p> <p><b>หลังการบริหารความเสี่ยง</b> 2 (L) X 4 (I) = 8 (ระดับปานกลาง)</p>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. จัดโครงการที่ส่งเสริมจรรยาบรรณในการปฏิบัติงานให้กับบุคลากรของมหาวิทยาลัย</li> <li>2. จัดกิจกรรมเพื่อรับฟังความคิดเห็นจากผู้รับบริการและผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย เพื่อผลักดันวัฒนธรรมองค์กรของมหาวิทยาลัยไปสู่วัฒนธรรมที่บุคลากรมีความตระหนักรู้ด้านการป้องกันและปราบปรามทุจริตและประพฤติมิชอบในระบบราชการ</li> <li>3. จัดกิจกรรมส่งเสริมการบริหารงานของมหาวิทยาลัยโดยมุ่งเน้นหลักธรรมาภิบาล</li> <li>4. จัดกิจกรรมป้องกันและปราบปรามทุจริต ร่วมกับหน่วยงานที่มีบทบาทในการป้องกันและปราบปรามทุจริตของประเทศ ไทย หรือ นานาชาติ</li> <li>5. จัดโครงการส่งเสริมความรู้ด้านกฎหมายและสิทธิพลเมือง</li> <li>6. จัดกิจกรรมเปิดเผยข้อมูลข่าวสารตามพันธกิจของมหาวิทยาลัย</li> </ol>



ประเด็นความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	การจัดการความเสี่ยง/ การควบคุมที่มีอยู่	ค่าระดับความเสี่ยง โอกาส (L) X ผลกระทบ (I)	วิธีการจัดการความเสี่ยง
				7. โครงการเสริมสร้างวัฒนธรรม การป้องกันและต่อต้านการทุจริต ทุกปีงบประมาณ 8. ประเมินคุณธรรมและความ โปร่งใสในการดำเนินงานของ หน่วยงานภาครัฐ (ITA) 9. จัดประชุมคณะกรรมการทำงาน การประเมินคุณธรรมและความ โปร่งใสในการดำเนินงาน

**การดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยง**  
**การดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต**  
**หรือการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนและผลประโยชน์ส่วนรวมอย่างเป็นรูปธรรม**

จากกระบวนการที่มหาวิทยาลัยได้วิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการดำเนินงานหรือการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนและผลประโยชน์ส่วนรวม และได้กำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงตามตารางข้างต้นนั้น เพื่อให้การจัดการความเสี่ยงเกิดผลเป็นรูปธรรมชัดเจน มหาวิทยาลัยจึงนำข้อมูลดังกล่าวไปประกอบการจัดทำแผนปฏิบัติการป้องกันการทุจริตประจำปี พ.ศ. 2562 และใช้แผนดังกล่าวเป็นกลไกในการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตต่อไป