

**รายงานการวิเคราะห์ความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ
ของมหาวิทยาลัยราชภัฏพระนคร ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566**

<p>ชื่อความเสี่ยง : การเบิกจ่ายที่ไม่เป็นไปตามระเบียบกระทรวงการคลังฯ</p> <p>ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต :</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. การจัดโครงการ/กิจกรรมต่าง ๆ ของหน่วยงานที่แอบแฝง หรือที่เกินความจำเป็น ทำให้การใช้จ่ายงบประมาณที่ไม่คุ้มค่า โปร่งใส 2. มีการใช้ดุลพินิจในการเบิกจ่ายค่าวิทยากรบุคคลภายนอกที่สูงโดยมีผลประโยชน์แอบแฝง <p>กระบวนการ/โครงการ : กระบวนการ</p> <p>ชื่อหน่วยงาน : มหาวิทยาลัยราชภัฏพระนคร</p> <p>ศปท. กระทรวง : กระทรวงการอุดมศึกษาวิทยาศาสตร์ วิจัยและนวัตกรรม</p> <p>ประเภทหน่วยงาน : หน่วยงานของรัฐ</p> <p>ประเภทความเสี่ยงด้านที่ : ด้านที่ 3 ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐ</p>

รายงานการระบุประเด็นความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อความเสี่ยงการทุจริต : การเบิกจ่ายที่ไม่เป็นไปตามระเบียบกระทรวงการคลังฯ					
ขั้นตอน การดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	Risk Score (L x I)			ระดับ ความเสี่ยง
		Likelihood	Impact	Risk Score	
การเสนอขอ อนุมัติจัดโครงการ	การจัดโครงการ/กิจกรรมต่าง ๆ ของ หน่วยงานที่แอบแฝง หรือที่เกินความ จำเป็น ทำให้การใช้จ่ายงบประมาณ ที่ไม่คุ้มค่า โปร่งใส	5	5	25	สูงมาก
การตรวจสอบ เอกสาร	มีการใช้ดุลพินิจในการเบิกจ่าย ค่าวิทยากรบุคคลภายนอกที่สูง โดยมีผลประโยชน์แอบแฝง	5	5	25	สูงมาก

การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต : การจัดโครงการ/กิจกรรมต่าง ๆ ของหน่วยงานที่แอบแฝง หรือที่เกินความจำเป็น
ทำให้การใช้จ่ายงบประมาณที่ไม่คุ้มค่า โปร่งใส

เกณฑ์	โอกาส (Likelihood)				
	1	2	3	4	5
โครงการ/กิจกรรม ที่มีปัญหาการแอบแฝง	1 โครงการ/ กิจกรรม	2 โครงการ/ กิจกรรม	3 โครงการ/ กิจกรรม	4 โครงการ/ กิจกรรม	≥5 โครงการ/ กิจกรรม

เกณฑ์	ผลกระทบ (Impact)				
	1	2	3	4	5
เสียค่าใช้จ่าย (บาท)	<3,000 – 5,000	5,001-7,000	7,001-10,000	10,001-50,000	≥50,001

ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต : มีการใช้ดุลพินิจในการเบิกจ่ายค่าวิทยากรบุคคลภายนอกที่สูง โดยมีผลประโยชน์
แอบแฝง

เกณฑ์	โอกาส (Likelihood)				
	1	2	3	4	5
โครงการ/กิจกรรมที่มี ผลประโยชน์แอบแฝง	1 โครงการ/ กิจกรรม	2 โครงการ/ กิจกรรม	3 โครงการ/ กิจกรรม	4 โครงการ/ กิจกรรม	≥5 โครงการ/ กิจกรรม

เกณฑ์	ผลกระทบ (Impact)				
	1	2	3	4	5
เสียค่าใช้จ่าย (บาท)	<3,000 – 5,000	5,001-7,000	7,001-10,000	10,001-50,000	≥50,001