



รายงานผลการดำเนินงานเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริต
และประพฤติมิชอบ ประจำปี พ.ศ. 2567

บทสรุปผู้บริหาร

มหาวิทยาลัยศิลปากร ได้กำหนดระบบกลไกการติดตามและกลไกการดำเนินงาน เพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ โดยกำหนดให้คณะวิชา/ส่วนงานทุกหน่วยงาน ทบทวนการมอบหมายหรือมอบอำนาจผู้รับผิดชอบด้านการเงิน และแนวปฏิบัติด้านการเงินเป็น ลายลักษณ์อักษรเป็นประจำทุกปี สำหรับใช้รองรับในปีงบประมาณถัดไป ให้เรียบร้อยแล้วเสร็จ ภายในเดือนสิงหาคมของปีงบประมาณปัจจุบัน รวมทั้ง อบรมเสริมสร้างความรู้ ความเข้าใจ เรื่อง วินัยทางงบประมาณและการคลัง เพื่อสร้างความตระหนักถึงการปฏิบัติงานที่ถูกต้อง โทษปรับ ตามความผิดวินัยทางงบประมาณและการคลัง ให้แก่ผู้บริหาร บุคลากรด้านการเงินและพัสดุเป็น ประจำทุกๆ ปี

ทั้งนี้ การดำเนินงานเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบได้รับการ ตรวจสอบโดยสำนักงานตรวจสอบภายใน ซึ่งเป็นหน่วยงานตรวจประเมินการควบคุมภายในอย่าง เป็นอิสระและทำหน้าที่ในการติดตามสอบทานระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน ของหน่วยงาน

และในปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 ผลการดำเนินงานเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและ ประพฤติมิชอบ ประจำปี พ.ศ. 2567 จำนวน 1 ประเด็น คือ การทุจริตที่เป็นผลจากการไม่ปฏิบัติ ตามระเบียบในด้านต่าง ๆ ที่มหาวิทยาลัยกำหนดของบุคลากร (เช่น ด้านการเงิน ด้าน PDPA และ ด้านอื่น ๆ)

รายงานผลการดำเนินงานเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ ประจำปี พ.ศ. 2567

เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง (โอกาส x ผลกระทบ) (L) x (I)	วิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	ผลการดำเนินการตามวิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง																												
การทุจริตที่เป็นผลจากการไม่ปฏิบัติตามระเบียบในด้านต่าง ๆ ที่มหาวิทยาลัยกำหนดของบุคลากร (เช่น ด้านการเงิน ด้าน PDPA และด้านอื่น ๆ) <table border="1"> <thead> <tr> <th>สถานะ</th><th>โอกาส</th><th>ผลกระทบ</th><th>ความเสี่ยง</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>แผน</td><td>1</td><td>1</td><td>1 ต่ำมาก</td></tr> <tr> <td>เริ่มต้น</td><td>2</td><td>4</td><td>8 ปานกลาง</td></tr> <tr> <td>3 m</td><td>2</td><td>4</td><td>8 ปานกลาง</td></tr> <tr> <td>6 m</td><td>2</td><td>3</td><td>6 ปานกลาง</td></tr> <tr> <td>9 m</td><td>1</td><td>3</td><td>3 ต่ำ</td></tr> <tr> <td>12 m</td><td>1</td><td>3</td><td>3 ต่ำ</td></tr> </tbody> </table>	สถานะ	โอกาส	ผลกระทบ	ความเสี่ยง	แผน	1	1	1 ต่ำมาก	เริ่มต้น	2	4	8 ปานกลาง	3 m	2	4	8 ปานกลาง	6 m	2	3	6 ปานกลาง	9 m	1	3	3 ต่ำ	12 m	1	3	3 ต่ำ	1 x 3 ต่ำ	1. กำหนดให้คณะวิชา/ส่วนงานทุกหน่วยงาน ทบทวนการมอบหมายหรือมอบอำนาจผู้รับผิดชอบด้านการเงิน และแนวปฏิบัติด้านการเงินเป็นลายลักษณ์อักษรเป็นประจำทุกปี สำหรับใช้รองรับในปัจุบันประมาณถัดไป ให้เรียบร้อยแล้วเสร็จภายในเดือนสิงหาคมของปีงบประมาณปัจจุบัน โดยจัดทำแนวปฏิบัติด้านการเงินที่ชัดเจน สอดคล้องกับข้อบังคับ ระเบียบและแนวปฏิบัติด้านการเงินของมหาวิทยาลัย ดังนี้ 1. กำหนดแนวการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบด้านการเงิน ของคณะวิชา/หน่วยงาน (1) กำหนดแนวปฏิบัติมอบหมายบุคคล ประกอบด้วย ผู้ปฏิบัติด้านการเงิน/ผู้สอบทาน/ผู้อนุมัติ เป็นลายลักษณ์อักษร ลงนามโดยผู้บริหารของคณะวิชา/หน่วยงาน (2) กำหนด Flow Chart การปฏิบัติงานด้านการเงิน เป็นลายลักษณ์อักษร ลงนามโดยผู้บริหารของคณะวิชา/หน่วยงาน (3) กำหนดแนวปฏิบัติตามวัตถุประสงค์ของลักษณะงานที่มีความเฉพาะทางด้านการเงินเป็นลายลักษณ์อักษร ลงนามโดยอธิการบดี	1. มหาวิทยาลัยได้กำหนดให้ระดับมหาวิทยาลัย ระดับคณะวิชา ระดับหน่วยงาน มีการกำหนดแนวปฏิบัติด้านการเงินตามนโยบาย Post Audit เพื่อให้มาตรการควบคุมลดความเสี่ยง จึงให้ส่วนงาน/หน่วยงาน มอบหมายผู้รับผิดชอบด้านการเงิน เป็นลายลักษณ์อักษร จัดทำแนวปฏิบัติด้านการเงินที่ชัดเจน สอดคล้องกับข้อบังคับ ระเบียบและแนวปฏิบัติด้านการเงินของมหาวิทยาลัย ซึ่งคณะวิชา/หน่วยงาน ได้มีการจัดทำแนวการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบด้านการเงิน ดังนี้ - ดำเนินการครบทั้งข้อ (1)และ (2) และจัดส่งให้กองคลัง และสำนักงานตรวจสอบภายในเรียบร้อยแล้ว 21 หน่วยงาน จากทั้งสิ้น 40 หน่วยงาน - ดำเนินการในส่วนข้อ (1) มี 9 หน่วยงาน - คณะวิชา/หน่วยงาน ที่มีการกำหนดคำบรรยายลักษณะงาน (Job Description) เท่านั้น มี 4 หน่วยงาน ทั้งนี้ ได้ดำเนินการติดตามให้ส่วนงาน/หน่วยงาน ที่ยังดำเนินการไม่ครบทุกข้อให้ดำเนินการจัดทำแนวการปฏิบัติตามกฎหมายให้ครบทั้ง 2 ข้อ และส่งมายังกองคลังและสำนักงานตรวจสอบภายใน เพื่อเป็นข้อมูลสำหรับการตรวจสอบตามนโยบาย Post Audit
สถานะ	โอกาส	ผลกระทบ	ความเสี่ยง																												
แผน	1	1	1 ต่ำมาก																												
เริ่มต้น	2	4	8 ปานกลาง																												
3 m	2	4	8 ปานกลาง																												
6 m	2	3	6 ปานกลาง																												
9 m	1	3	3 ต่ำ																												
12 m	1	3	3 ต่ำ																												

เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง (โอกาส x ผลกระทบ) (L) x (I)	วิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	ผลการดำเนินการตามวิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง
		2. จัดโครงการอบรมเสริมสร้างความรู้ ความเข้าใจ เรื่องวินัยทางงบประมาณและการคลัง เพื่อสร้างความตระหนักรู้ถึงการปฏิบัติงานที่ถูกต้อง โทษปรับตามความผิดวินัยทางงบประมาณและการคลัง ให้แก่ผู้บริหาร บุคลากรด้านการเงินและพัสดุเป็นประจำทุกปีสำหรับบุคลากรใหม่ และเป็นประจำทุก 2 ปีสำหรับบุคลากรเดิม พร้อมทั้งจัดให้มีการทดสอบหลังเข้ารับการอบรมเพื่อประเมินความรู้ ความเข้าใจและความตระหนักรู้	1. กองคลังได้ดำเนินการจัดโครงการเพิ่มศักยภาพและการจัดการความรู้ เรื่อง “การกำหนดร่างขอบเขตของงาน (TOR) หรือรายละเอียดคุณลักษณะเฉพาะของพัสดุ” เมื่อวันจันทร์ที่ 29 เมษายน พ.ศ. 2567 ณ ห้องประชุมนริศราณูวัตติวงศ์ สำนักงานอธิการบดี ตลิ่งชัน มหาวิทยาลัยศิลปากร และผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ ซึ่งมีวัตถุประสงค์เพื่อให้เจ้าหน้าที่ได้รับรู้และเข้าใจหลักการ องค์ประกอบการร่างขอบเขตของงานและความสำคัญของขอบเขตของงาน (Terms of Reference : TOR) และเพิ่มประสิทธิภาพ ลดความผิดพลาด ในการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง รวมทั้งถือปฏิบัติเป็นมาตรฐานเดียวกัน โดยมีเจ้าหน้าที่พัสดุหรือเจ้าหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายให้ปฏิบัติงานด้านจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุภายในมหาวิทยาลัยศิลปากรเข้าร่วมทั้งสิ้น 134 คน โดยผู้เข้าร่วมอบรมมีความพึงพอใจต่อการอบรมในมิติต่างๆ ดังนี้ - ด้านการฝึกอบรม ร้อยละ 98 - ด้านวิทยากร ร้อยละ 90 - ด้านความรู้ความเข้าใจที่ได้รับจากการฝึกอบรม ร้อยละ 100 2. กองคลังได้ดำเนินการจัดโครงการเสริมสร้างศักยภาพบุคลากรเพื่อการพัฒนา กองคลัง สำนักงานอธิการบดี มหาวิทยาลัยศิลปากร ระหว่างวันที่ 7 - 8 มิถุนายน 2567 ณ ห้องประชุม 314 - 315 สำนักงานอธิการบดี ตลิ่งชัน และ

เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง (โอกาส x ผลกระทบ) (L) x (I)	วิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	ผลการดำเนินการตามวิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง
			โรงแรมระยองชาเลต์ อำเภอแกลง จังหวัดระยอง เพื่อให้ ผู้เข้าร่วมอบรมมีความรู้และความเข้าใจถึงความสำคัญของการ ให้บริการและการสื่อสารมารยาทงานบริการ ลดความผิดพลาด และเข้าใจเนื้อหา กฎระเบียบ ประกาศ คำสั่ง หลักเกณฑ์ต่าง ๆ ได้ชัดเจนมากขึ้น โดยมีผู้บริหาร และบุคลากรสังกัดกองคลังทุก วิทยาเขต เข้าร่วมทั้งสิ้น 77 คน โดยผู้เข้าร่วมอบรมมีความพึง พอใจต่อการอบรม ร้อยละ 100