



บันทึกข้อความ

ส่วนงาน งานการเงิน การคลังและพัสดุ คณะกรรมการสื่อสารมวลชน โทร. ๐๕๓-๙๔๒๗๐๕ ต่อ ๑๑๙

ที่ อว ๘๓๙๓(๑)-๑๒๑๑/

วันที่ ๒๓ มิถุนายน ๒๕๖๙

เรื่อง การประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

เรียน คณบดี (ผ่านรองคณบดีฝ่ายบริหารและผู้ช่วยคณบดีฝ่ายบริหารทั่วไป)

ตามที่มหาวิทยาลัยเชียงใหม่ได้ดำเนินการโครงการประเมินการเปิดเผยข้อมูลสาธารณะของส่วนงาน มหาวิทยาลัยเชียงใหม่ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ (Chiang Mai University – Open Data Integrity and Transparency Assessment: CMU-OTA 2026) เพื่อส่งเสริมและยกระดับการเปิดเผยข้อมูลสาธารณะของทุกส่วนงานให้เป็นมาตรฐานเดียวกัน อันจะนำไปสู่การสร้างวัฒนธรรมองค์กรโปร่งใสร่วมกันอย่างมั่นคงและยั่งยืนต่อไป นั้น

ในการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในส่วนงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ (O21) งานการเงิน การคลังและพัสดุ มีความประสงค์จะขอประเมินความเสี่ยงการทุจริต ด้านการใช้จ่ายงบประมาณ และขออนุมัติคัดเลือกกระบวนการงาน การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างพัสดุ เพื่อจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

ทั้งนี้ งานการเงิน การคลังและพัสดุได้รวบรวมข้อมูลจากแบบประเมินความเสี่ยงฯ นำมาสรุปเพื่อกำหนดประเด็นความเสี่ยงการทุจริต กำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต พร้อมทั้งจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต ดังกล่าวเรียบร้อยแล้ว รายละเอียดปรากฏตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

เพื่อเป็นการสร้างระบบการควบคุมภายในและเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานให้มีความโปร่งใส ตรวจสอบได้และป้องกันการทุจริตที่อาจเกิดขึ้น จึงขออนุมัติแจ้งเวียนผลการประเมินและมาตรการควบคุมฯ ให้หน่วยงานภายในได้รับทราบ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

(นายชัชวาลย์ ใหม่จันทร์)

หัวหน้างานการเงิน การคลังและพัสดุ

(นางปิยะวัน จันทราภานนท์)

เลขานุการคณะกรรมการสื่อสารมวลชน



(อาจารย์ ดร.อภิภู กิตติกำธร)
ผู้ช่วยคณบดีฝ่ายบริหารทั่วไป



(รองศาสตราจารย์ ดร.นรินทร์ นำเจริญ)
รองคณบดีฝ่ายบริหาร

อนุมัติ



(ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.ศุภฤกษ์ โพธิ์ไพรัตน์)
คณบดีคณะกรรมการสื่อสารมวลชน

เอกสารฉบับนี้ใช้ลายมือชื่ออิเล็กทรอนิกส์ ตามพระราชบัญญัติ ว่าด้วยธุรกรรมทางอิเล็กทรอนิกส์ พ.ศ. ๒๕๔๔ และข้อบังคับ
มหาวิทยาลัยเชียงใหม่ ว่าด้วยการใช้ลายมือชื่ออิเล็กทรอนิกส์ พ.ศ. ๒๕๖๔

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ คณะการสื่อสารมวลชน มหาวิทยาลัยเชียงใหม่ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

ขั้นตอนที่ 1 การคัดเลือกกระบวนการ หรือโครงการ / ขั้นตอนที่ 2 กำหนดประเด็นความเสี่ยงการทุจริต

1. ประเภทความเสี่ยง [1]: ด้านการพิจารณาอนุมัติ อนุญาตของทางราชการ
 ด้านการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่
 ด้านการใช้จ่ายงบประมาณ

2. ชื่อ กระบวนการ/โครงการ การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างพัสดุ

ลำดับที่	ขั้นตอนการดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต
1.	การจัดซื้อจัดหาพัสดุ	- การจัดซื้อจัดหาไม่ได้กำหนดไว้ในแผนการดำเนินงาน
2.	การกำหนดคุณลักษณะร่างของเขตของ (TOR)/ราคากลาง	- การกำหนดคุณลักษณะเจาะจงยี่ห้อใด ยี่ห้อหนึ่งโดยตรง - การกำหนดราคากลางสูงกว่าความเป็นจริง
3.	การดำเนินการคัดเลือกและพิจารณาผู้รับจ้าง	- มีการเรียกรับผลประโยชน์ต่างตอบแทนไม่ว่าจะเป็นทางตรงหรือทางอ้อมจากผู้รับจ้าง เพื่อให้ได้รับการคัดเลือก
4.	กระบวนการบริหารสัญญา	- การเปลี่ยนแปลงสัญญาโดยมิชอบ เช่น การเปลี่ยนพัสดุที่มีคุณลักษณะต่ำกว่าคุณลักษณะเดิมที่กำหนดไว้ - การอนุมัติขยายระยะเวลาส่งมอบงาน หรือยกเว้นค่าปรับให้กับคู่สัญญา ทั้งที่ความล่าช้าไม่ได้เกิดจากเหตุสุดวิสัย
5.	การตรวจรับพัสดุ	- การตรวจรับพัสดุนั้นเป็นเท็จ เช่น กรรมการลงนามตรวจรับทั้งที่ผู้รับจ้างยังทำงานไม่แล้วเสร็จหรือส่งมอบของไม่ครบตามสัญญา

ขั้นตอนที่ 3 การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

เกณฑ์โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood) (จำนวนครั้ง)

ระดับ	โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)
5	เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นได้สูงมาก (ร้อยละ 10 ขึ้นไป)
4	เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นได้สูง (ร้อยละ 10)
3	เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นได้บางครั้ง (ร้อยละ 5)
2	เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นน้อยมาก (ร้อยละ 1 ขึ้นไป)
1	เหตุการณ์ที่ไม่น่ามีโอกาสเกิดขึ้น (น้อยกว่าร้อยละ 1)

เกณฑ์ผลกระทบ (Impact) (ระดับความรุนแรง)

ระดับ	ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)
5	ความเสียหายรุนแรงเกินกว่าจะยอมรับได้ ส่งผลเสียหายแก่ระบบการเงินอย่างร้ายแรง
4	มีความเสียหายเกิดขึ้น ส่งผลเสียหายแก่ระบบการเงินอย่างร้ายแรง
3	มีความเสียหายเกิดขึ้น และกระทบต่อระบบการเงิน
2	มีความเสียหายเกิดขึ้น และไม่กระทบต่อระบบการเงิน
1	ไม่มีความเสียหายเกิดขึ้น และไม่กระทบต่อระบบการเงิน

Risk Score

โอกาส (Likelihood)	ผลกระทบ (Impact)				
	1	2	3	4	5
5	ปานกลาง (5x1=5)	สูง (5x2=10)	สูงมาก (5x3=15)	สูงมาก (5x4=20)	สูงมาก (5x5=25)
4	ต่ำ (4x1=4)	ปานกลาง (4x2=8)	สูง (4x3=12)	สูงมาก (4x4=16)	สูงมาก (4x5=20)
3	ต่ำ (3x1=3)	ปานกลาง (3x2=6)	ปานกลาง (3x3=9)	สูง (3x4=12)	สูงมาก (3x5=15)
2	ต่ำ (2x1=2)	ต่ำ (2x2=4)	ปานกลาง (2x3=6)	ปานกลาง (2x4=8)	สูง (2x5=10)
1	ต่ำ (1x1=1)	ต่ำ (1x2=2)	ต่ำ (1x3=3)	ต่ำ (1x4=4)	ปานกลาง (1x5=5)

ระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

- สีเขียว หมายถึง ความเสี่ยงระดับต่ำ (น้อยกว่า 5 คะแนน)
- สีเหลือง หมายถึง ความเสี่ยงระดับปานกลาง (5 - 9 คะแนน)
- สีส้ม หมายถึง ความเสี่ยงระดับสูง (10 - 14 คะแนน)
- สีแดง หมายถึง ความเสี่ยงระดับสูงมาก (15 คะแนนขึ้นไป)

ขั้นตอนที่ 4 การประเมินความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

ลำดับ ที่	ขั้นตอน การดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต	ผลประเมินระดับความเสี่ยง			
			Likelihood	Impact	Lxl	ระดับความเสี่ยง
1.	การจัดซื้อจัดหาพัสดุ	- การจัดซื้อจัดหาไม่ได้กำหนดไว้ในแผนการดำเนินงาน	2	2	4	ต่ำ
2.	การกำหนดคุณลักษณะร่างขอบเขตของ (TOR)/ราคากลาง	- การกำหนดคุณลักษณะเจาะจงยี่ห้อ ยี่ห้อหนึ่งโดยตรง - การกำหนดราคากลางสูงกว่าความเป็นจริง	2	2	4	ต่ำ
3.	การดำเนินการคัดเลือกและพิจารณาผู้รับจ้าง	- มีการเรียกรับผลประโยชน์ต่างตอบแทน ไม่ว่าจะเป็นทางตรงหรือทางอ้อมจากผู้รับจ้างเพื่อให้ได้รับการคัดเลือก	2	2	4	ต่ำ
4.	กระบวนการบริหารสัญญา	- การเปลี่ยนแปลงสัญญาโดยมิชอบ เช่น การเปลี่ยนพัสดุที่มีคุณลักษณะต่ำกว่าคุณลักษณะเดิมที่กำหนดไว้ - การอนุมัติขยายระยะเวลาส่งมอบงาน หรือยกเว้นค่าปรับให้กับคู่สัญญา ทั้งที่ความล่าช้าไม่ได้เกิดจากเหตุสุดวิสัย	2	2	4	ต่ำ
5.	การตรวจรับพัสดุ	- การตรวจรับพัสดุนั้นเป็นเท็จ เช่น กรรมการลงนามตรวจรับทั้งที่ผู้รับจ้างยังทำงานไม่แล้วเสร็จ หรือส่งมอบของไม่ครบตามสัญญา	2	2	4	ต่ำ


ขั้นตอนที่ 5 การจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อกระบวนการ/โครงการ <u>การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างพัสดุ</u>								
ลำดับ	ขั้นตอนการดำเนินการ	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความเสี่ยง	มาตรการควบคุมหรือป้องกันความเสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
1.	การจัดซื้อจัดหาพัสดุ	- การจัดซื้อจัดหาไม่ได้กำหนดไว้ในแผนการดำเนินงาน	ต่ำ (4)	- การดำเนินการทุกการซื้อต้องสอดคล้องกับแผนการดำเนินงานที่ได้รับความเห็นชอบ	- ตรวจสอบโครงการแผนการจัดหาพัสดุเพื่อการดำเนินงานถูกต้องเป็นไปตามแผนที่กำหนด - หากมีความจำเป็นต้องเพิ่มเติมการจัดซื้อกลางปีงบประมาณให้ดำเนินการขออนุมัติจัดสรรงบประมาณกลางปีเพิ่มเติม	ปีงบประมาณ 2569	ไม่มี	ทุกงาน
2.	การกำหนดคุณลักษณะร่างขอบเขตของ (TOR)/ราคากลาง	- การกำหนดคุณลักษณะเจาะจงยี่ห้อใดยี่ห้อหนึ่งโดยตรง - การกำหนดราคากลางสูงกว่าความเป็นจริง	ต่ำ (4)	- การกำหนดของเขต TOR ต้องมีความเป็นกลางไม่เอนเอียงไปยี่ห้อใดยี่ห้อหนึ่ง	- การกำหนดราคาให้ใช้ราคากลางของสำนักงบประมาณ หากไม่มีให้ใช้วิธีการสืบราคาอย่างน้อย 3 ราย โดยแนบเอกสารหลักฐานประกอบและใช้หลักการ เปิดเผย	ปีงบประมาณ 2569	ไม่มี	ทุกงาน/ คณะกรรมการกำหนด TOR และราคากลาง

ชื่อกระบวนการ/โครงการ								
การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างพัสดุ								
ลำดับ	ขั้นตอนการดำเนินการ	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความเสี่ยง	มาตรการควบคุมหรือป้องกันความเสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
					โปร่งใส และแข่งขัน อย่างเป็นธรรม			
3.	การดำเนินการคัดเลือกและพิจารณาผู้รับจ้าง	- มีการเรียกรับผลประโยชน์ต่างตอบแทนไม่ว่าจะเป็นทางตรงหรือทางอ้อมจากผู้รับจ้างเพื่อให้ได้รับการคัดเลือก	ต่ำ	- การกำหนดหลักเกณฑ์การพิจารณาคัดเลือกผู้รับจ้างที่ชัดเจนและเป็นธรรม - ปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบที่กำหนดไว้	- มีการแต่งตั้งคณะกรรมการพิจารณา/คัดเลือกผู้รับจ้างตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด - มีช่องทางการแจ้งข้อร้องเรียนการทุจริตหรือรับเรื่องร้องเรียน	ปีงบประมาณ 2569	ไม่ใช่	ทุกงาน/ คณะกรรมการพิจารณา ราคา
4.	กระบวนการบริหารสัญญา	- การเปลี่ยนแปลงสัญญาโดยมิชอบ เช่น การเปลี่ยนพัสดุที่มีคุณลักษณะต่ำกว่าคุณลักษณะเดิมที่กำหนดไว้ - การอนุมัติขยายระยะเวลาส่งมอบงานหรือยกเว้นค่าปรับให้กับคู่สัญญา ทั้งที่ความ	ต่ำ	- ปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบ - สร้างความโปร่งใสในการดำเนินงาน	- ดำเนินการตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างอย่างเคร่งครัด	ปีงบประมาณ 2569	ไม่ใช่	คณะกรรมการ การตรวจรับ

ชื่อกระบวนการ/โครงการ		การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างพัสดุ						
ลำดับ	ขั้นตอนการดำเนินการ	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความเสี่ยง	มาตรการควบคุมหรือป้องกันความเสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
		ล่าช้าไม่ได้เกิดจากเหตุสุดวิสัย						
5.	การตรวจรับพัสดุ	- การตรวจรับพัสดุนั้นเป็นเท็จ เช่น กรรมการลงนามตรวจรับทั้งที่ผู้รับจ้างยังทำงานไม่แล้วเสร็จ หรือส่งมอบของไม่ครบตามสัญญา	ต่ำ	- ดำเนินการตรวจรับพัสดุโดยยึดหลักปฏิบัติให้เป็นไปตามระเบียบที่กำหนด	- แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจรับพัสดุเพื่อตรวจสอบให้ถูกต้องครบถ้วนตามสัญญาและยึดหลักปฏิบัติให้เป็นไปตามระเบียบที่กำหนด	ปีงบประมาณ 2569	ไม่ใช้	คณะกรรมการตรวจรับ

ลงชื่อ 
 (นายชัชวาลย์ ไหมจันทร์)
 หัวหน้างานการเงิน การคลังและพัสดุ
 ผู้รายงาน

ลงชื่อ 
 (ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.ศุภฤกษ์ โพธิ์ไพรัตน์)
 คณบดีคณะการสื่อสารมวลชน
 ผู้รับรองการรายงาน

หมายเหตุ : ให้ผู้บริหารสูงสุดของส่วนงานหรือผู้รักษาราชการแทน หรือผู้ปฏิบัติราชการแทน เป็นผู้รับรองรายงานและเผยแพร่ลงเว็บไซต์

เอกสารฉบับนี้ใช้ลายมือชื่ออิเล็กทรอนิกส์ ตามพระราชบัญญัติ ว่าด้วยธุรกรรมทางอิเล็กทรอนิกส์ พ.ศ. ๒๕๔๔ และข้อบังคับมหาวิทยาลัยเชียงใหม่ ว่าด้วยการใช้ลายมือชื่ออิเล็กทรอนิกส์

พ.ศ. ๒๕๖๔