



การประเมินความเสี่ยงและ มาตรการจัดการความเสี่ยงการทุจริต

"ประจำปี 2569"



มหาวิทยาลัยราชภัฏกำแพงเพชร



การประเมินความเสี่ยงและมาตรการจัดการความเสี่ยงการทุจริต

ประจำปี 2569

มหาวิทยาลัยราชภัฏกำแพงเพชร

คำนำ

มหาวิทยาลัยราชภัฏกำแพงเพชรได้ดำเนินการป้องกันการทุจริตในการปฏิบัติงานของบุคลากรมาตั้งแต่ได้รับอนุมัติให้เป็นหน่วยงานของรัฐในสังกัดกระทรวงศึกษาธิการ จนมาถึงการเป็นหน่วยงานในสังกัดกระทรวงอุดมศึกษา วิทยาศาสตร์ วิจัยและนวัตกรรมในปัจจุบัน ตลอดจนมีการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในการปฏิบัติงานของบุคลากรในหน่วยงานในสังกัดมาตั้งแต่ปี 2562 ตามแนว COSO อย่างต่อเนื่องตลอดมาจนถึงปี 2569 มีการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในการปฏิบัติงานของอย่างเป็นระบบ และมีการจัดทำมาตรการการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต การดำเนินการและการจัดกิจกรรมป้องกันการการทุจริตในการปฏิบัติงานของบุคลากรตลอดปี

สารบัญ

	หน้า
บทสรุปสำหรับผู้บริหาร	
บทนำ	1
นิยาม	1
การประเมินความเสี่ยงการทุจริต	2
การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต	4
การกำหนดเกณฑ์การประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต	5
การคัดเลือกโครงการที่มีความเสี่ยงการทุจริต	5
การกำหนดประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	6
การดำเนินการประเมินความเสี่ยงการทุจริต	9
ผลการประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต	10
การจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตในการจัดจ้างจากการใช้งบประมาณ	20
มาตรการทั่วไปสำหรับการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต	22
บทสรุป	23

บทนำ

มหาวิทยาลัยราชภัฏกำแพงเพชรได้ดำเนินการต่อต้านและป้องกันการทุจริตตามที่คณะรัฐมนตรีได้มีมติเมื่อวันที่ 4 เมษายน 2560 ในการขับเคลื่อนนโยบายและมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ต่อต้านการให้หรือรับสินบนทุกรูปแบบ และเพื่อเป็นการขับเคลื่อนกลไกภาครัฐ ให้ดำเนินการตามมาตรการป้องกันและแก้ไขปัญหาการทุจริตประพฤติมิชอบให้ทุกส่วนราชการและหน่วยงานของรัฐ กำหนดมาตรการหรือแนวทางการป้องกันและแก้ไขปัญหาการทุจริต ประพฤติมิชอบในส่วนราชการและหน่วยงานของรัฐ โดยมุ่งเน้นการสร้างธรรมาภิบาลในการบริหารงานและส่งเสริมการมีส่วนร่วมจากทุกภาคส่วนในการตรวจสอบเฝ้าระวัง เพื่อสกัดกั้นมิให้เกิดการทุจริต ประพฤติมิชอบได้ โดยดำเนินการประเมินความเสี่ยงการทุจริตเพื่อจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริตใน การเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริต มหาวิทยาลัยราชภัฏกำแพงเพชรในฐานะภาพของการเป็นหน่วยงานของรัฐหน่วยงานหนึ่งได้มีการประเมินความเสี่ยงการทุจริตทุกภาระงาน มีการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตตามแนว COSO โดยเฉพาะในปีนี้ได้จัดให้มีการกำหนดมาตรการการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต และจัดกิจกรรมที่ดำเนินงานป้องกันมิให้เกิดการทุจริตเชิงรุกและยกระดับค่าคะแนน CPI ของประเทศไทย

นิยาม

การทุจริต หรือ “คอร์รัปชัน” (Corruption) หมายถึง พฤติกรรมหรือการกระทำที่ไม่ซื่อสัตย์สุจริตของบุคคลที่มีอำนาจหน้าที่

การทุจริตต่อหน้าที่ หมายถึง “การปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติอย่างใดในตำแหน่ง หรือละเว้นการปฏิบัติอย่างใดในพฤติการณ์ที่อาจทำให้ผู้อื่นเชื่อว่ามิได้มีตำแหน่งหรือหน้าที่ ทั้งที่ตนมิได้มีตำแหน่งหรือหน้าที่นั้น หรือใช้อำนาจในตำแหน่งหน้าที่ เพื่อแสวงหาประโยชน์ที่มีควรได้โดยชอบสำหรับตนเองหรือผู้อื่น

ความเสี่ยง (Risk) หมายถึง เหตุการณ์ที่มีความไม่แน่นอน ซึ่งมีโอกาสที่จะเกิดขึ้นในอนาคต และมีผลกระทบ ทั้งทางบวกและทางลบ หากเป็นทางลบจะก่อให้เกิดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล ความสูญเสีย หรือเหตุการณ์ที่ไม่พึงประสงค์ทำให้การดำเนินงานขององค์กรไม่ประสบความสำเร็จตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้จึงจำเป็นต้องพิจารณาโอกาสที่จะเกิดของเหตุการณ์ ผลกระทบ (Impact) ที่จะได้รับ ความเสี่ยง ความสามารถในการจัดการความเสี่ยงของหน่วยงาน ตลอดจนระยะเวลาที่เกิดผลจากความเสี่ยงตามแนว COSO จำแนกความเสี่ยงได้เป็น 4 ด้าน ดังนี้

- ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการกำหนดแผนกลยุทธ์ แผนดำเนินงานที่นำไปปฏิบัติไม่เหมาะสมหรือไม่สอดคล้องกับปัจจัยภายในและสภาพแวดล้อมภายนอก อันส่งผลกระทบต่อการบรรลุวิสัยทัศน์ พันธกิจ หรือสถานะขององค์กร

- ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการปฏิบัติงานทุก ขั้นตอน โดยครอบคลุมถึงปัจจัยที่เกี่ยวข้องกับ กระบวนการ อุปกรณ์ เทคโนโลยีสารสนเทศบุคลากรในการปฏิบัติงาน

- ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการเบิกจ่ายงบประมาณไม่เป็นไปตามแผน งบประมาณถูกตัด งบประมาณที่ได้รับไม่สอดคล้องกับสถานการณ์ของภารกิจที่เปลี่ยนแปลงไปทำให้การจัดสรรไม่เพียงพอ

- ความเสี่ยงด้านกฎระเบียบ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้อง (Compliance Risk) หรือ (Event Risk) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการไม่สามารถปฏิบัติตามกฎระเบียบ หรือ กฎหมายที่เกี่ยวข้องใด ๆ หรือกฎหมายที่มีอยู่ไม่เหมาะสม หรือเป็นอุปสรรคต่อการปฏิบัติงาน (กลุ่มตรวจสอบภายในในระดับกระทรวง กระทรวงศึกษาธิการ, คู่มือการบริหารความเสี่ยง)

ความเสี่ยงในการเกิดการทุจริต หมายถึง โอกาสที่บุคลากรในหน่วยงานที่สังกัดและหน่วยงานอื่นในมหาวิทยาลัย กระทำการที่จะก่อให้เกิดการทุจริตจากการปฏิบัติหน้าที่

ประเด็นความเสี่ยงในการเกิดการทุจริต หมายถึง รูปแบบหรือเหตุการณ์ที่อาจจะทำให้เกิดความเสี่ยงการทุจริตในอนาคต

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

การใช้อำนาจหน้าที่ของบุคลากรมหาวิทยาลัยราชภัฏกำแพงเพชรปฏิบัติตามภารกิจอาจทำให้เกิด **ประเด็นความเสี่ยง** ที่มีผลก่อให้เกิดการทุจริตในมหาวิทยาลัยราชภัฏกำแพงเพชร ประกอบด้วยด้านต่าง ๆ ดังต่อไปนี้

1. **ด้านการอนุมัติ อนุญาต** ตาม พรบ. การอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. 2558 ได้แก่ การอนุญาตให้บุคคลหรือคณะบุคคลทำการใดที่มีกฎหมายกำหนดให้ซึ่งต้องได้รับการยินยอมก่อนกระทำการ รวมถึงการออกใบอนุญาตการอนุมัติการจดทะเบียน การรับแจ้ง การให้ประทานบัตร ซึ่งด้านนี้มหาวิทยาลัยราชภัฏกำแพงเพชรมีไม่ภารกิจ/บทบาทในการอนุมัติอนุญาตตาม พรบ. การอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ.2558 จึงไม่มีความเสี่ยงการทุจริตในด้านนี้

2. **ด้านการใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจของมหาวิทยาลัย** จากภารกิจของมหาวิทยาลัย จะมีประเด็นความเสี่ยงอาจก่อให้เกิดการทุจริต ตามภารกิจต่าง ๆ ดังนี้

การผลิตบัณฑิต (รวมถึงการผลิตครู) มีประเด็นความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการให้ ได้แก่ การให้หรือรับผลประโยชน์ในการคัดเลือกนักศึกษา การไม่เข้าสอนในชั้นเรียนตามตารางการให้ผลการเรียนที่หวังผลตอบแทน การให้ผลการเรียนแก่นักศึกษาที่หวังผลตอบแทน

การวิจัย (รวมถึงการผลิตเทคโนโลยีและนวัตกรรม) มีประเด็นความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต ได้แก่ การรับจ้างหรือว่าจ้างทำงานวิจัยกับผู้อื่นโดยมีผลประโยชน์ตอบแทน การเก็บรวบรวมข้อมูลหรือการวิเคราะห์ข้อมูล หรือการรายงานผลการวิจัยที่ลำเอียง (bias) เพื่อการพิจารณาทุนวิจัยโดยมีผลประโยชน์ตอบแทน

การบริการวิชาการแก่ชุมชน (รวมถึงการถ่ายทอดเทคโนโลยีและนวัตกรรม) มีประเด็นความเสี่ยงอาจก่อให้เกิดการทุจริต ได้แก่ การทุจริตในการจัดนิทรรศการในการแสดงผลงานการบริการวิชาการ

การทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม มีประเด็นความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต ได้แก่ มีการทุจริตในการจัดแสดงในกิจกรรมทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม

ซึ่งด้านการใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจของมหาวิทยาลัยราชภัฏกำแพงเพชร ในปีงบประมาณ 2568 ที่ผ่านมา มีการร้องเรียนจากผู้มีส่วนได้ส่วนเสียผ่านการรวบรวมข้อมูลของผู้รับคำร้องจำนวน 13 กรณี แต่จากการประสานงานขอคำแนะนำจากผู้ประสานงานของสำนักงาน ปปช. แล้วพบว่า

ประเด็นที่มีการร้องเรียนดังกล่าวไม่เกี่ยวข้องกับการทุจริตจากการใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการของมหาวิทยาลัยราชภัฏกำแพงเพชร

3. ด้านการใช้จ่ายงบประมาณ ในปีงบประมาณ 2569 มหาวิทยาลัยราชภัฏกำแพงเพชรได้รับงบประมาณเพื่อการดำเนินงานในโครงการต่าง ๆ หลายโครงการ โครงการเหล่านี้มีการดำเนินงานในรูปแบบการจัดซื้อ จัดจ้าง การจัดอบรม การเข้าร่วมรับการอบรม การไปศึกษาดูงาน ฯลฯ ในรูปแบบการดำเนินงานดังกล่าวมีประเด็นความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต ได้แก่ การประวิงเวลาในการจัดทำแผนจัดจ้าง ทำให้การจัดจ้างล่าช้า และมีวงเงินสูงผิดปกติ การกำหนดรายละเอียดคุณลักษณะที่เอื้อประโยชน์ให้ผู้ประกอบการรายใดรายหนึ่งหรือกีดกันผู้ประกอบการรายอื่น (ล็อกสเปก) คณะกรรมการกำหนดราคากลางสูงกว่าราคาที่เป็นจริงเพื่อให้มีส่วนต่างในการเรียกรับผลประโยชน์ การให้หรือรับผลประโยชน์ในการอำนวยความสะดวกด้านเอกสารให้กับคู่สัญญา ไม่นำข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญใน TOR มาหนดในเอกสารการประกวดราคา การให้หรือรับผลประโยชน์จากคู่สัญญา เสนอราคามีการสมยอมกันล่วงหน้า (ฮั้วประมูล) ในกรณีการตรวจการจ้างไม่ตรงตามรูปแบบรายการในสัญญาจ้างเพื่อเอื้อประโยชน์ให้กับผู้รับจ้าง การกำหนดราคากลาง คุณลักษณะ วัสดุ ครุภัณฑ์แบบลำเอียงตามบริษัท/ห้างร้านให้ผลประโยชน์ในการเปิดเผยความลับในการเสนอราคา การจัดกิจกรรมที่เป็นเท็จ เป็นต้น

ซึ่งในปีงบประมาณ 2568 ที่ผ่านมาผู้รับการร้องเรียนได้รับการร้องเรียนอย่างไม่เป็นทางการทั้งในรูปแบบบัตรสนเท่ห์และด้วยวาจาจากผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ที่อาจจะก่อให้เกิดความเสี่ยงในการทุจริตการดำเนินงานในการใช้จ่ายงบประมาณปีงบประมาณ 2569 ได้ มหาวิทยาลัยฯ จึงเลือกการประเมินความเสี่ยงการทุจริตด้านการใช้จ่ายงบประมาณของปี 2569

การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

มหาวิทยาลัยราชภัฏกำแพงเพชร ใช้มิติในการประเมินความเสี่ยงการทุจริต 2 มิติ คือ มิติด้านโอกาสเกิดการทุจริต กับมิติด้านความรุนแรงของผลกระทบจากการเกิดทุจริต โดยมีเกณฑ์การประเมินเป็นระดับดังนี้

มิติด้านโอกาสเกิดการทุจริต มีเกณฑ์การกำหนดระดับ 2 แนวทางคือ แนวทางที่เป็นจำนวนครั้งของโอกาสเกิดการทุจริต กับแนวทางที่เป็นร้อยละของโอกาสเกิดการทุจริต โดยมี 5 ระดับดังนี้

ระดับ	จำนวนครั้งการเกิดใน 1 ปี	ร้อยละโอกาสเกิดใน 1 ปี
5 (สูงมาก)	5	มากกว่า 10
4 (สูง)	4	6 - 10
3 (ปานกลาง)	3	4 - 5
2 (ต่ำ)	2	1 - 3
1 (ต่ำมาก)	1	ไม่เกิดขึ้นเลย

มิติด้านความรุนแรงของผลกระทบจากการเกิดทุจริต ที่ก่อให้เกิดความเสียหายต่อหน่วยงาน มี 2 แนวทาง คือ ความเสียหายที่เป็นจำนวนเงิน กับความเสียหายที่ไม่ใช่การเงิน โดยมี 5 ระดับดังนี้

ระดับ	ความเสียหายที่เป็นเงิน	ความเสียหายไม่ใช่การเงิน
5 (สูงมาก)	เสียหายเป็นจำนวนเงินเกิน 1,000,000 บาท	บุคลากร ถูกลงโทษความผิดทุจริต หน่วยงาน ถูกฟ้องร้อง หน่วยงานตรวจสอบเข้าตรวจสอบ ความเสียหาย
4 (สูง)	เสียหายเป็นจำนวนเงิน 500,000 – 1,000,000 บาท	ภาพลักษณ์ของหน่วยงานติดลบเรื่องความโปร่งใส สื่อมวลชน สื่อสังคมออนไลน์ลงข่าวอย่างต่อเนื่อง และสังคมให้ความสนใจ มีร้องเรียนต่อสื่อมวลชน และมีการออกข่าว
3 (ปานกลาง)	เสียหายเป็นจำนวนเงิน 100,000 – 500,000 บาท	หน่วยตรวจสอบของหน่วยงาน หรือหน่วย ตรวจสอบจากภายนอกเข้าตรวจสอบข้อเท็จจริง มีการส่งหนังสือร้องเรียนและตั้งคำถามต่อการทำงานโดยไม่ได้รับคำตอบที่ชัดเจน
2 (ต่ำ)	เสียหายเป็นจำนวนเงิน 50,000 – 100,000 บาท	ปรากฏข่าวลือที่อาจพาดพิงคนภายในหน่วยงาน มีคนร้องเรียน แจ้งเบาะแส เริ่มมีความกังวลและ สอบถามข้อมูล
1 (ต่ำมาก)	เสียหายเป็นจำนวนเงินต่ำกว่า 50,000บาท	แทบจะไม่มี ความเสียหาย

การกำหนดเกณฑ์การประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

Risk Score					
โอกาสเกิด	ผลกระทบ				
	๑	๒	๓	๔	๕
๕	สูง	สูง	สูงมาก	สูงมาก	สูงมาก
๔	ปานกลาง	สูง	สูง	สูงมาก	สูงมาก
๓	ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูง	สูงมาก
๒	ต่ำ	ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูงมาก
๑	ต่ำ	ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูง

ระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

- สีเขียว หมายถึง ความเสี่ยงระดับต่ำ
- สีเหลือง หมายถึง ความเสี่ยงระดับปานกลาง
- สีส้ม หมายถึง ความเสี่ยงระดับสูง
- สีแดง หมายถึง ความเสี่ยงระดับสูงมาก

ในการประเมินความเสี่ยงได้ดำเนินการประเมินความเสี่ยงและการควบคุมภายในตามแบบ COSO ดังนี้

การคัดเลือกโครงการที่มีความเสี่ยงการทุจริต

ในการคัดเลือกโครงการที่มีความเสี่ยงการทุจริตด้านการใช้จ่ายงบประมาณ ปีงบประมาณ 2569 ของมหาวิทยาลัยราชภัฏกำแพงเพชร คัดเลือกโครงการดำเนินงานที่มีงบประมาณมากจากข้อมูลงบประมาณโครงการตามจำนวนงบประมาณ 5 อันดับแรก มีดังนี้

อันดับที่	โครงการ	งบประมาณ (บาท)	ผลการวิเคราะห์เพื่อเลือกประเมินความเสี่ยง
1	ปรับปรุงหลังคาอาคารประกอบระบบ Solar cell 501.6 kWp 1 งาน	15,000,000	มีการเลือกการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค ซึ่งเป็นหน่วยงานของรัฐเป็นผู้ดำเนินงาน จึงมีความเสี่ยงทุจริตน้อยมาก
2	ปรับปรุงอาคารเรียนและปฏิบัติการ โปรแกรมวิชาจัดการโลจิสติกส์ 1 งาน	15,000,000	มีการดำเนินงานในรูปแบบเหมาจ้าง
3	ชุดปฏิบัติการเพิ่มประสิทธิภาพการเรียนการสอนหลักสูตรพยาบาลศาสตร์ 1 ชุด	10,288,000	มีการดำเนินงานในรูปแบบจัดซื้อจัดจ้าง
4	ปรับปรุงซ่อมแซมอาคารโปรแกรมวิชา ศิลปศึกษา	6,500,000	มีการดำเนินงานในรูปแบบเหมาจ้าง

อันดับที่	โครงการ	งบประมาณ (บาท)	ผลการวิเคราะห์เพื่อเลือกประเมิน ความเสี่ยง
5	ครุภัณฑ์ระบบภาพและเสียงห้องเรียนออนไลน์และห้องประชุมรวงผึ้งอาคารเรียนและอำนวยการ 1 ชุด	6,420,000	มีการดำเนินงานในรูปแบบเหมาจ้าง

ในการเลือกการประเมินความเสี่ยงการทุจริต มหาวิทยาลัย ฯ มีความเห็นว่า การดำเนินงานในโครงการที่มีงบประมาณมากที่สุดถ้าเกิดการทุจริตจะก่อให้เกิดความเสียหายต่อมหาวิทยาลัย ฯ เป็นอย่างมาก ซึ่งในปีงบประมาณ 2569 มี 2 โครงการที่มีงบประมาณมากที่สุด แต่โครงการลำดับที่ 1 โครงการปรับปรุงหลังคาอาคารประกอบระบบ Solar cell 501.6 kWp 1 งาน มหาวิทยาลัย ฯ มอบให้การไฟฟ้าส่วนภูมิภาคเป็นผู้ดำเนินงาน ซึ่งการไฟฟ้าส่วนภูมิภาคเป็นหน่วยงานรัฐ มีโอกาสที่จะเกิดการทุจริตน้อยมาก ส่วนโครงการลำดับที่ 2 โครงการปรับปรุงอาคารเรียนและปฏิบัติการโปรแกรมวิชาจัดการโลจิสติกส์ 1 งาน เป็นการดำเนินงานในลักษณะจัดจ้าง ใช้งบประมาณมากที่สุดเช่นกัน มหาวิทยาลัย ฯ เห็นสมควรเลือกประเมินความเสี่ยงการทุจริตในการดำเนินงานโครงการนี้

การกำหนดประเด็นความเสี่ยงการทุจริต

ในการกำหนดประเด็นความเสี่ยงการทุจริต มหาวิทยาลัย ฯ ได้ศึกษาขั้นตอนและลำดับการดำเนินงานการจัดจ้างและวิเคราะห์เพื่อกำหนดประเด็นความเสี่ยงการทุจริตในการจัดจ้าง ได้ดังนี้

ขั้นตอนการจัดจ้าง		ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต
ลำดับหลักของขั้นตอน	การดำเนินงาน	
1. การพิจารณาที่มาของงบประมาณและการจัดทำแผนจัดจ้าง	จัดทำแผนจัดจ้าง	ผู้มีอำนาจมีการประวิงเวลาในการจัดทำแผนจัดจ้าง ทำให้การจัดจ้างล่าช้า และมีวงเงินสูงผิดปกติ
2. การจัดทำร่างคุณลักษณะงาน (TOR)	1. แต่งตั้งคณะกรรมการจัดทำ TOR	1. คณะกรรมการจัดทำ TOR ขาดความรู้ความสามารถกำหนด TOR ตามวัตถุประสงค์ในการใช้งาน 2. คณะกรรมการจัดทำ TOR มีความเกี่ยวข้องหรือรู้เห็นกับผู้มีอำนาจพิจารณาร่าง TOR ให้เป็นไปตามที่ต้องการ
	2. กำหนด TOR	1. มีการกำหนดรายละเอียดคุณลักษณะที่เอื้อประโยชน์ให้ผู้ประกอบการรายใดรายหนึ่งหรือกีดกันผู้ประกอบการรายอื่น (ล็อกสเปก) 2. มีการกำหนดเงื่อนไขผลงานย้อนหลังที่สูงเกินความจำเป็นเพื่อกีดกันผู้ประกอบการรายใหม่

ขั้นตอนการจัดจ้าง		ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต
ลำดับหลักของขั้นตอน	การดำเนินงาน	
		<p>3. คณะกรรมการจัดทำ TOR ใช้อำนาจหน้าที่เรียกรับผลประโยชน์ ในการยอมรับหรือไม่ยอมรับ TOR</p> <p>4. มีการกำหนดการจ่ายงวดเงินใน TOR ที่ก่อให้เกิดการยกเลิกงานของผู้รับจ้างและเป็นผลเสียต่อมหาวิทยาลัย</p>
3. การกำหนดราคากลาง	1. แต่งตั้งคณะกรรมการกำหนดราคากลางและคณะกรรมการพิจารณาราคากลาง	<p>1. คณะกรรมการกำหนดราคากลางขาดความรู้ความสามารถในการกำหนดราคากลาง</p> <p>2. คณะกรรมการกำหนดราคากลางมีความเกี่ยวข้องหรือรู้เห็นกับผู้มีอำนาจพิจารณาราคากลางให้เป็นไปตามที่ต้องการ</p> <p>3. คณะกรรมการกำหนดราคากลางสูงกว่าราคาที่เป็นจริงเพื่อให้มีส่วนต่างในการเรียกรับผลประโยชน์</p> <p>4. คณะกรรมการกำหนดราคากลางใช้อำนาจหน้าที่เรียกรับหรือยอมรับผลประโยชน์จากผู้ประกอบการ</p>
4. การรายงานขอความเห็นชอบการประกวดราคาจัดจ้างเพื่อขออนุมัติผู้มีอำนาจ	การรายงานขอความเห็นชอบการประกวดราคาจัดจ้างเผยแพร่เพื่อวิจารณ์ในระบบการจัดจ้างภาครัฐ (e-GP website) หรือการจัดจ้างด้วยวิธี e-bidding และ KPRU websites เพื่อขออนุมัติ	เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน ไม่นำข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญใน TOR มากำหนดในเอกสารการประกวดราคา
5. การดำเนินงานประกวดราคาจัดจ้าง และการเข้าเสนอราคาผ่าน e-GP website	<p>1. จัดทำเอกสารประกวดราคาและเอกสารเชิญชวนประกวดราคา</p> <p>2. เผยแพร่เอกสารประกวดราคาวิธี e-bidding ใน e-GP website, KPRU websites และปิดประกาศในป้ายประชาสัมพันธ์ของมหาวิทยาลัย</p>	<p>1. มีการรวบรวมเอกสารของผู้เข้าเสนอราคาที่เป็นไม่ครบถ้วนทำให้ผู้เสนอราคามีจำนวนน้อยราย ไม่เป็นไปตามข้อเท็จจริง</p> <p>2. ผู้เสนอราคามีการสมยอมกันล่วงหน้า (ฮั้วประมูล)</p> <p>3. มีช่องโหว่ในการยื่นผ่าน e-GP ทำให้เจ้าหน้าที่เห็นราคาของผู้เสนอก่อนเวลา กำหนดและนำไปเรียกรับผลประโยชน์</p>

ขั้นตอนการจัดจ้าง		ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต
ลำดับหลักของขั้นตอน	การดำเนินงาน	
	3. ดาวน์โหลดเอกสารการ เข้าเสนอราคาของผู้เสนอ ทุกรายจากระบบ e-GP website	
6. การพิจารณาผลการ จัดจ้าง	1. แต่งตั้งคณะกรรมการ พิจารณาผลการประกวด ราคา ทำหน้าที่ตรวจสอบ เอกสารที่แสดงคุณสมบัติ เบื้องต้น และราคายื่นเสนอ ของผู้ยื่นเสนอราคาทุกราย 2. คณะกรรมการพิจารณา ผลการประกวดราคา ตัดสิน และประกาศผลการ ประกวดราคา 3. เว้นระยะเวลาในการ อุทธรณ์สำหรับผู้ไม่ชนะใน การประกวดราคาก่อนทำ สัญญา	1. คณะกรรมการพิจารณาผลการประกวด ราคาขาดความรู้ความสามารถในการ พิจารณาผลการประกวดราคา 2. คณะกรรมการพิจารณาผลการประกวด ราคาใช้ดุลยพินิจไม่ถูกต้องหรือลำเอียงใน การตรวจสอบเอกสารและตัดสินผลการ ประกวดราคา 3. คณะกรรมการพิจารณาผลการประกวด ราคามีความเกี่ยวข้องหรือรู้เห็นกับผู้มีอำนาจ สั่งการการตัดสินผลการประกวดราคาให้ เป็นไปตามที่ต้องการ 4. คณะกรรมการพิจารณาผลการประกวด ราคาใช้อำนาจหน้าที่เรียกรับหรือยอมรับ ผลประโยชน์จากผู้ประกอบการที่เสนอราคา
7. การจัดทำและบริหาร สัญญาการจ้าง	1. จัดทำร่างสัญญาการจ้าง 2. แจ้งสนองรับราคาของผู้ ชนะการเสนอประกวดราคา และรวบรวมเอกสารต่าง ๆ ประกอบการทำสัญญา 3. จัดทำสัญญาและมีการ วางหลักประกันสัญญา	1. การจัดทำสัญญามีรายละเอียดไม่ครบถ้วน ตามที่กำหนดในเอกสารประกวดราคา 2. มีการแก้ไขสัญญาเพื่อเปลี่ยนแปลง สาระสำคัญของการจัดจ้าง เช่น ลดสเปกงาน
8. การควบคุมและตรวจรับ งาน	1. แต่งตั้งคณะกรรมการ ควบคุมงานและตรวจรับ การส่งมอบงาน 2. จัดทำหนังสือขออนุมัติ เบิกจ่ายเงินและเบิกจ่ายเงิน	1. คณะกรรมการควบคุมงานและตรวจรับ การส่งมอบงานขาดความรู้ความสามารถใน การควบคุมและตรวจรับงาน 2. คณะกรรมการควบคุมงานขาดความ เคร่งครัดในการควบคุมงาน 3. คณะกรรมการตรวจรับการส่งมอบงาน ใช้ดุลยพินิจในการตรวจรับไม่ถูกต้องทั้งใน ด้านปริมาณและคุณภาพงาน

ขั้นตอนการจัดจ้าง		ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต
ลำดับหลักของขั้นตอน	การดำเนินงาน	
		4. คณะกรรมการตรวจรับการส่งมอบงาน ขยายระยะเวลาในการตรวจรับงานเมื่อ ประโยชน์ผู้รับจ้างโดยไม่มีเหตุอันสมควร 4. คณะกรรมการควบคุมงานและ ตรวจรับ การส่งมอบงานใช้อำนาจหน้าที่เรียกรับหรือ ยอมรับผลประโยชน์ในการตรวจรับหรือไม่ ตรวจรับงาน
9. การบริหารการประกัน สัญญา	1. มีการเก็บค่าประกัน สัญญาภายหลังการตรวจรับ งานตามที่กำหนดในสัญญา 2. มีการจ่ายคืนค่าประกัน สัญญาหลังจากครบ กำหนดการประกันสัญญา	การเก็บค่าประกันสัญญาต่ำกว่าเกณฑ์ตามที่ กฎหมายกำหนด

การประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

ในการประเมินความเสี่ยงการทุจริต มหาวิทยาลัย ฯ มีการดำเนินงานดังนี้

1. จัดทำแบบประเมินความเสี่ยงการทุจริตตามประเด็นความเสี่ยงที่กำหนดไว้ ทั้ง 2 มิติ (ด้านโอกาส และความรุนแรงจากผลกระทบของความเสี่ยงการทุจริต) ในรูปแบบสอบถาม และพิจารณาว่าการประเมินความเสี่ยงควรเป็นการประเมินแบบมีส่วนร่วมโดยผู้ที่เกี่ยวข้องและติดตามการดำเนินในการใช้งบประมาณในระดับปฏิบัติการได้แก่ ผู้บริหารหน่วยงานระดับคณะและหน่วยงานเทียบเท่า มหาวิทยาลัยฯ จึงมอบหมายให้ผู้บริหารแต่ละหน่วยงานจาก 13 หน่วยงานภายในของมหาวิทยาลัยฯ ร่วมกันประเมินความเสี่ยงการเกิดการทุจริต ดังนี้

ลำดับ	หน่วยงาน	จำนวน
1	คณะครุศาสตร์	1
2	คณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์	1
3	คณะวิทยาการจัดการ	1
4	คณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี	1
5	คณะเทคโนโลยีอุตสาหกรรม	1
6	คณะพยาบาลศาสตร์	1
7	มหาวิทยาลัยราชภัฏกำแพงเพชรแม่สอด	1

ลำดับ	หน่วยงาน	จำนวน
8	สำนักงานอธิการบดี	1
9	สำนักส่งเสริมวิชาการและงานทะเบียน	1
10	สำนักวิทยบริการและเทคโนโลยีสารสนเทศ	1
11	สำนักศิลปะและวัฒนธรรม	1
12	สำนักบริการวิชาการและจัดหารายได้	1
13	สถาบันวิจัยและพัฒนา	1
รวม		13

2. คำนวณค่าความเสี่ยงการทุจริตทั้งมิติด้าน โอกาสเกิดการทุจริต กับมิติด้านความเสียหายที่เป็นผลกระทบจากความเสี่ยงที่ประเมินโดยผู้บริหารจากทุกหน่วยงาน จำนวน 13 คน ในรูปแบบที่เป็นค่าเฉลี่ยแล้วปรับเป็นจำนวนเต็ม แล้วเทียบกับเกณฑ์การประเมินวัตรระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

ผลการประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

1. ค่าความเสี่ยงของประเด็นความเสี่ยงจากโอกาสและผลกระทบจากความเสี่ยงที่คำนวณเป็นค่าเฉลี่ย

ลำดับขั้นตอนการจัดจ้าง	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	โอกาสเกิด (L)	ผลกระทบ (I)
1. การพิจารณาที่มาของงบประมาณและการจัดทำแผนจัดจ้าง	ผู้มีอำนาจมีการประวิงเวลาในการจัดทำแผนจัดจ้าง ทำให้การจัดจ้างล่าช้าและมีวงเงินสูงผิดปกติ	1.23	2.23
2. การจัดทำร่างคุณลักษณะงาน (TOR)	1. คณะกรรมการจัดทำ TOR ขาดความรู้ความสามารถ กำหนด TOR ตามวัตถุประสงค์ในการใช้งาน	1.77	2.62
	2. คณะกรรมการจัดทำ TOR มีความเกี่ยวข้องหรือรู้เห็นกับผู้มีอำนาจพิจารณาร่าง TOR ให้เป็นไปตามที่ต้องการ	1.54	2.54
	3. มีการกำหนดรายละเอียดคุณลักษณะที่เอื้อประโยชน์ให้ผู้ประกอบการรายใดรายหนึ่งหรือกีดกันผู้ประกอบการรายอื่น (ล๊อคสเปก)	1.38	2.38

ลำดับขั้นตอนการจัดจ้าง	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	โอกาสเกิด (L)	ผลกระทบ (I)
	4. มีการกำหนดเงื่อนไขผลงานย้อนหลังที่สูงเกินความจำเป็นเพื่อกีดกันผู้ประกอบการรายใหม่	1.38	2.33
	5. คณะกรรมการจัดทำ TOR ใช้อำนาจหน้าที่เรียกรับหรือยอมรับผลประโยชน์ ในการยอมรับหรือไม่ยอมรับ TOR	1.08	2.23
	6. มีการกำหนดการจ่ายงวดเงินใน TOR ที่ก่อให้เกิดการยกเลิกงานของผู้รับจ้างและเป็นผลเสียต่อมหาวิทยาลัย	1.38	2.38
3. การกำหนดราคากลาง	1. คณะกรรมการกำหนดราคากลางขาดความรู้ความสามารถในการกำหนดราคากลาง	1.54	2.46
	2. คณะกรรมการกำหนดราคากลางมีความเกี่ยวข้องหรือรู้เห็นกับผู้มีอำนาจพิจารณาราคากลางให้เป็นไปตามที่ต้องการ	1.46	2.38
	3. คณะกรรมการกำหนดราคากลางสูงกว่าราคาที่เป็นจริงเพื่อให้มีส่วนต่างในการเรียกรับผลประโยชน์	1.15	2.38
	4. คณะกรรมการกำหนดราคากลางใช้อำนาจหน้าที่เรียกรับหรือยอมรับผลประโยชน์จากผู้ประกอบการ	1.08	2.15
4. การรายงานขอความเห็นชอบการประกวดราคาจัดจ้างเพื่อขออนุมัติผู้มีอำนาจ	เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานไม่นำข้อมูลที่ เป็นสาระสำคัญใน TOR มากำหนด ในเอกสารการประกวดราคา	1.23	2.46
5. การดำเนินงานประกวดราคาจัดจ้าง และการเข้าเสนอราคาผ่าน e-GP website	1. มีการรวบรวมเอกสารของผู้เข้าเสนอราคาที่เป็นไม่ครบถ้วนทำให้ผู้เสนอราคามีจำนวนน้อยราย ไม่เป็นไปตามข้อเท็จจริง	1.23	2.08

ลำดับขั้นตอนการจัดจ้าง	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	โอกาสเกิด (L)	ผลกระทบ (I)
	2. ผู้เสนอราคามีการสมยอมกัน ล่วงหน้า (ฮั้วประมูล)	1.54	2.46
	3. มีช่องโหว่ในการยื่นผ่าน e-GP ทำให้เจ้าหน้าที่เห็นราคาของผู้ เสนอก่อนเวลากำหนดและนำไป เรียกรับผลประโยชน์	1.15	2.15
6. การพิจารณาผลการ จัดจ้าง	1. คณะกรรมการพิจารณาผลการ ประกวดราคาขาดความรู้ ความสามารถในการพิจารณาผล การประกวดราคา	1.38	2.31
	2. คณะกรรมการพิจารณาผลการ ประกวดราคาใช้ดุลยพินิจไม่ถูกต้อง หรือลำเอียงในการตรวจสอบ เอกสารและตัดสินผลการประกวด ราคา	1.31	2.31
	3. คณะกรรมการพิจารณาผลการ ประกวดราคามีความเกี่ยวข้องหรือ รู้เห็นกับผู้มีอำนาจสั่งการการ ตัดสินผลการประกวดราคาให้ เป็นไปตามที่ต้องการ	1.23	2.31
	4. คณะกรรมการพิจารณาผลการ ประกวดราคาใช้อำนาจหน้าที่เรียก รับหรือยอมรับผลประโยชน์จาก ผู้ประกอบการที่เสนอราคา	1.08	2.31
7. การจัดทำและบริหาร สัญญาการจ้าง	1. การจัดทำสัญญามีรายละเอียด ไม่ครบถ้วนตามที่กำหนดในเอกสาร ประกวดราคา	1.23	2.38
	2. มีการแก้ไขสัญญาเพื่อ เปลี่ยนแปลงสาระสำคัญของการ จัดจ้าง เช่น มีลดสเปคงาน	1.23	2.31
8. การควบคุมและตรวจ รับงาน	1. คณะกรรมการควบคุมงานและ ตรวจรับการส่งมอบงานขาดความรู้ ความสามารถในการควบคุมและ ตรวจรับงาน	1.69	2.69

ลำดับขั้นตอนการจัดจ้าง	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	โอกาสเกิด (L)	ผลกระทบ (I)
	2. คณะกรรมการควบคุมงานขาดความเคร่งครัดในการควบคุมงาน	1.54	2.69
	3. คณะกรรมการตรวจรับการส่งมอบงานใช้ดุลยพินิจในการตรวจรับไม่ถูกต้องทั้งในด้านปริมาณและคุณภาพงาน	1.54	2.69
	4. คณะกรรมการตรวจรับการส่งมอบงานขยายระยะเวลาในการตรวจรับงานเอื้อประโยชน์ผู้รับจ้างโดยไม่มีเหตุอันสมควร	1.62	2.46
	5. คณะกรรมการควบคุมงานและตรวจรับการส่งมอบงานใช้อำนาจหน้าที่เรียกรับหรือยอมรับผลประโยชน์ในการตรวจรับหรือไม่ตรวจรับงาน	1.23	2.31
9. การบริหารการประกันสัญญา	การเก็บค่าประกันสัญญาต่ำกว่าเกณฑ์ตามที่กฎหมายกำหนด	1.15	2.23

2. ปรับคะแนนโอกาส (L) และ คะแนนผลกระทบ (I) เป็นจำนวนเต็ม (ตามหลักการพิเศษจากทศนิยมที่มีค่า 0.5 ขึ้นไป) หากคะแนนรวมความเสี่ยงจากผลคูณคะแนนโอกาสกับคะแนนผลกระทบ เทียบเป็นระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริตแต่ละประเด็นความเสี่ยง และการควบคุมความเสี่ยง มีผลดังตารางต่อไปนี้

ลำดับขั้นตอนการจัดจ้าง	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	โอกาสเกิด	ผลกระทบ	คะแนนรวม	ระดับความรุนแรงความเสี่ยง	การควบคุมความเสี่ยง
1. การพิจารณาที่มาของงบประมาณและการจัดทำแผนจัดจ้าง	ผู้มีอำนาจมีการประวิงเวลาในการจัดทำแผนจัดจ้าง ทำให้การจัดจ้างล่าช้าและมีวงเงินสูงผิดปกติ	1	2	2	ต่ำ	ยอมรับความเสี่ยงได้

ลำดับขั้นตอนการจัดจ้าง	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	โอกาสเกิด	ผลกระทบ	คะแนนรวม	ระดับความรุนแรงความเสี่ยง	การควบคุมความเสี่ยง
2. การจัดทำร่างคุณลักษณะงาน (TOR)	1. คณะกรรมการจัดทำ TOR ขาดความรู้ความสามารถในการกำหนด TOR ตามวัตถุประสงค์ในการใช้งาน	2	3	6	ปานกลาง	มีมาตรการควบคุมความเสี่ยง
	2. คณะกรรมการจัดทำ TOR มีความเกี่ยวข้องหรือรู้เห็นกับผู้มีอำนาจพิจารณาร่าง TOR ให้เป็นไปตามที่ ต้องการ	2	3	6	ปานกลาง	มีมาตรการควบคุมความเสี่ยง
	3. มีการกำหนดรายละเอียดคุณลักษณะที่เอื้อประโยชน์ให้ผู้ประกอบการรายใดรายหนึ่งหรือกีดกันผู้ประกอบการรายอื่น (ล็อกสเปก)	1	2	2	ต่ำ	ยอมรับความเสี่ยงได้
	4. มีการกำหนดเงื่อนไขผลงานย้อนหลังที่สูงเกินความจำเป็นเพื่อกีดกันผู้ประกอบการรายใหม่	1	2	2	ต่ำ	ยอมรับความเสี่ยงได้
	5. คณะกรรมการจัดทำ TOR ใช้อำนาจหน้าที่เรียกรับหรือยอมรับผลประโยชน์ในการ	1	2	2	ต่ำ	ยอมรับความเสี่ยงได้

ลำดับขั้นตอนการจัดจ้าง	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	โอกาสเกิด	ผลกระทบ	คะแนนรวม	ระดับความรุนแรงความเสี่ยง	การควบคุมความเสี่ยง
	ยอมรับหรือไม่ ยอมรับ TOR					
	6. มีการกำหนดการจ่ายงวดเงินใน TOR ที่ก่อให้เกิดการยกเลิกงานของผู้รับจ้างและเป็นผลเสียต่อมหาวิทยาลัย	1	2	2	ต่ำ	ยอมรับความเสี่ยงได้
3. การกำหนดราคากลาง	1. คณะกรรมการกำหนดราคากลางขาดความรู้ความสามารถในการกำหนดราคากลาง	2	3	6	ปานกลาง	มีมาตรการควบคุมความเสี่ยง
	2. คณะกรรมการกำหนดราคากลางมีความเกี่ยวข้องหรือรู้เห็นกับผู้มีอำนาจพิจารณาราคากลางให้เป็นไปตามที่ต้องการ	2	2	4	ต่ำ	ยอมรับความเสี่ยงได้
	3. คณะกรรมการกำหนดราคากลางสูงกว่าราคาที่เป็นจริงเพื่อให้มีส่วนต่างในการเรียกรับผลประโยชน์	1	2	2	ต่ำ	ยอมรับความเสี่ยงได้
	4. คณะกรรมการกำหนดราคากลางใช้อำนาจหน้าที่เรียกรับหรือยอมรับ	1	2	2	ต่ำ	ยอมรับความเสี่ยงได้

ลำดับขั้นตอนการจัดจ้าง	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	โอกาสเกิด	ผลกระทบ	คะแนนรวม	ระดับความรุนแรงความเสี่ยง	การควบคุมความเสี่ยง
	ผลประโยชน์จากผู้ประกอบการ					
4. การรายงานขอความเห็นชอบการประกวดราคาจัดจ้างเพื่อขออนุมัติผู้มีอำนาจ	เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานไม่นำข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญใน TOR มากำหนดในเอกสารการประกวดราคา	1	3	3	ปานกลาง	มีมาตรการควบคุมความเสี่ยง
5. การดำเนินงานประกวดราคาจัดจ้าง และการเข้าเสนอราคาผ่าน e-GP website	1. มีการรวบรวมเอกสารของผู้เข้าเสนอราคาที่เป็นไม่ครบถ้วนทำให้ผู้เสนอราคามีจำนวนน้อยราย ไม่เป็นไปตามข้อเท็จจริง	1	2	2	ต่ำ	ยอมรับความเสี่ยงได้
	2. ผู้เสนอราคามีการสมยอมกันล่วงหน้า (ฮั้วประมูล)	2	3	6	ปานกลาง	มีมาตรการควบคุมความเสี่ยง
	3. มีช่องโหว่ในการยื่นผ่าน e-GP ทำให้เจ้าหน้าที่เห็นราคาของผู้เสนอก่อนเวลากำหนดและนำไปเรียกรับผลประโยชน์	1	2	2	ต่ำ	ยอมรับความเสี่ยงได้
6. การพิจารณาผลการจัดจ้าง	1. คณะกรรมการพิจารณาผลการประกวดราคาขาดความรู้ความสามารถในการพิจารณาผลการประกวดราคา	1	2	2	ต่ำ	ยอมรับความเสี่ยงได้

ลำดับขั้นตอนการจัดจ้าง	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	โอกาสเกิด	ผลกระทบ	คะแนนรวม	ระดับความรุนแรงความเสี่ยง	การควบคุมความเสี่ยง
	2. คณะกรรมการพิจารณาผลการประกวดราคาใช้ดุลยพินิจไม่ถูกต้องหรือลำเอียงในการตรวจสอบเอกสารและตัดสินผลการประกวดราคา	1	2	2	ต่ำ	ยอมรับความเสี่ยงได้
	3. คณะกรรมการพิจารณาผลการประกวดราคามีความเกี่ยวข้องหรือรู้เห็นกับผู้มีอำนาจสั่งการการตัดสินผลการประกวดราคาให้เป็นที่ตามที่ต้องการ	1	2	2	ต่ำ	ยอมรับความเสี่ยงได้
	4. คณะกรรมการพิจารณาผลการประกวดราคาใช้อำนาจหน้าที่เรียกรับหรือยอมรับผลประโยชน์จากผู้ประกอบการที่เสนอราคา	1	2	2	ต่ำ	ยอมรับความเสี่ยงได้
7. การจัดทำและบริหารสัญญาการจัดจ้าง	1. การจัดทำสัญญาที่มีรายละเอียดไม่ครบถ้วนตามที่กำหนดในเอกสารประกวดราคา	1	2	2	ต่ำ	ยอมรับความเสี่ยงได้

ลำดับขั้นตอนการจัดจ้าง	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	โอกาสเกิด	ผลกระทบ	คะแนนรวม	ระดับความรุนแรงความเสี่ยง	การควบคุมความเสี่ยง
	2. มีการแก้ไขสัญญาเพื่อเปลี่ยนแปลงสาระสำคัญของการจัดจ้างเช่น มีลดสเปกงาน	1	2	2	ต่ำ	ยอมรับความเสี่ยงได้
8. การควบคุมและตรวจรับงาน	1. คณะกรรมการควบคุมงานและตรวจรับการส่งมอบงานขาดความรู้ความสามารถในการควบคุมและตรวจรับงาน	2	3	6	ปานกลาง	มีมาตรการควบคุมความเสี่ยง
	2. คณะกรรมการควบคุมงานขาดความเคร่งครัดในการควบคุมงาน	2	3	6	ปานกลาง	มีมาตรการควบคุมความเสี่ยง
	3. คณะกรรมการตรวจรับการส่งมอบงานใช้ดุลยพินิจในการตรวจรับไม่ถูกต้องทั้งในด้านปริมาณและคุณภาพงาน	2	3	6	ปานกลาง	มีมาตรการควบคุมความเสี่ยง
	4. คณะกรรมการตรวจรับการส่งมอบงานขยายระยะเวลาในการตรวจรับงานเอื้อประโยชน์ผู้รับจ้างโดยไม่มีเหตุอันสมควร	2	3	6	ปานกลาง	มีมาตรการควบคุมความเสี่ยง

ลำดับขั้นตอนการจัดจ้าง	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	โอกาสเกิด	ผลกระทบ	คะแนนรวม	ระดับความรุนแรงความเสี่ยง	การควบคุมความเสี่ยง
	5. คณะกรรมการควบคุมงานและตรวจรับการส่งมอบงานใช้อำนาจหน้าที่เรียกรับหรือยอมรับผลประโยชน์ในการตรวจรับหรือไม่ตรวจรับงาน	1	2	2	ต่ำ	ยอมรับความเสี่ยงได้
9. การบริหารการประกันสัญญา	การเก็บค่าประกันสัญญาต่ำกว่าเกณฑ์ตามที่กฎหมายกำหนด	1	2	2	ต่ำ	ยอมรับความเสี่ยงได้

จากตารางจะเห็นว่า ในปี 2569 นี้ ประเด็นความเสี่ยงการทุจริตในการจัดจ้างที่มีระดับความเสี่ยงการทุจริตของมหาวิทยาลัยราชภัฏกำแพงเพชร ในระดับต่ำที่ยอมรับความเสี่ยงได้ 18 ประเด็น และมีความเสี่ยงในระดับปานกลางจะต้องมีการกำหนดมาตรการในการควบคุมความเสี่ยง 9 ประเด็น ได้แก่ ประเด็น

1. คณะกรรมการจัดทำ TOR ขาดความรู้ความสามารถกำหนด TOR ตามวัตถุประสงค์ในการใช้งาน
2. คณะกรรมการจัดทำ TOR มีความเกี่ยวข้องหรือรู้เห็นกับผู้มีอำนาจพิจารณาร่าง TOR ให้เป็นไปตามที่ต้องการ
3. คณะกรรมการกำหนดราคากลางขาดความรู้ความสามารถในการกำหนดราคากลาง
4. เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานไม่นำข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญใน TOR มากำหนดในเอกสารการประกวดราคา
5. ผู้เสนอราคามีการสมยอมกันล่วงหน้า (ฮั้วประมูล)
6. คณะกรรมการควบคุมงานและตรวจรับการส่งมอบงานขาดความรู้ความสามารถ ในการควบคุมและตรวจรับงาน
7. คณะกรรมการควบคุมงานขาดความเคร่งครัดในการควบคุมงาน
8. คณะกรรมการตรวจรับการส่งมอบงานใช้ดุลยพินิจในการตรวจรับไม่ถูกต้องทั้งในด้านปริมาณและคุณภาพงาน
9. คณะกรรมการตรวจรับการส่งมอบงานขยายระยะเวลาในการตรวจรับงานเอื้อประโยชน์ผู้รับจ้างโดยไม่มีเหตุอันสมควร

ดังนั้นในการประเมินความเสี่ยงการทุจริตของมหาวิทยาลัยราชภัฏกำแพงเพชร ปีงบประมาณ 2569 มหาวิทยาลัยราชภัฏกำแพงเพชร จึงนำประเด็นความเสี่ยงการทุจริต ทั้ง 9 ประเด็นมาสังเคราะห์เป็นมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตด้านการใช้งบประมาณในการจัดจ้าง

การจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต ในการจัดจ้างจากการใช้งบประมาณ

การจัดจ้างจากการใช้งบประมาณสำหรับปี 2569 มหาวิทยาลัยราชภัฏกำแพงเพชร ได้กำหนดแนวทางการป้องกันการทุจริตและมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตในการปฏิบัติหน้าที่ของบุคลากร ดังนี้

ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	มาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต	ผู้รับผิดชอบ
1. คณะกรรมการจัดทำ TOR ขาดความรู้ความสามารถกำหนด TOR ตามวัตถุประสงค์ในการใช้งาน	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริตทั้ง 3 นี้ เกี่ยวข้องกับการขาดความรู้ความสามารถของคณะกรรมการจะสามารถกำหนดมาตรการควบคุมได้เป็น	งานพัสดุ สำนักงาน อธิการบดี
2. คณะกรรมการกำหนดราคากลาง ขาดความรู้ความสามารถ ในการกำหนดราคากลาง	1.สนับสนุนการเข้ารับการอบรมความรู้ของบุคลากรเกี่ยวกับ การจัดทำ TOR การกำหนดราคากลาง การควบคุมและการตรวจรับงาน	
3. คณะกรรมการควบคุมงาน และตรวจรับการส่งมอบงานขาดความรู้ความสามารถ ในการควบคุมและตรวจรับงาน	2. จัดหาสื่อและเอกสารที่เกี่ยวกับความรู้ความเข้าใจในหลักการ ระเบียบ ที่สำคัญเกี่ยวกับการจัดทำ TOR การกำหนดราคากลาง การควบคุมและการตรวจรับงาน มอบให้บุคลากรที่ได้รับการแต่งตั้งให้เป็นคณะกรรมการ	
4. คณะกรรมการจัดทำ TOR มีความเกี่ยวข้องหรือรู้เห็นกับผู้มีอำนาจพิจารณาร่าง TOR ให้เป็นไปตามที่ ต้องการ	คัดเลือกกรรมการจัดทำ TOR ที่มีความรู้ความเข้าใจในสาระสำคัญของงานและไม่มีความเกี่ยวข้องกับผู้ที่มีอำนาจพิจารณาร่าง TOR	
5. เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานไม่นำข้อมูลที่ เป็นสาระสำคัญใน TOR มากำหนดใน เอกสารการประกวดราคา	กำหนดให้มีการตรวจสอบสาระสำคัญใน เอกสารประกวดราคาโดยคณะกรรมการ จัดทำ TOR	งานเจ้าหน้าที่และ นิติกร
6. ผู้เสนอราคามีการสมยอมกัน ล่วงหน้า(ฮั้วประมูล)	1. กำหนด TOR ให้เป็นกลาง โดยไม่ระบุคุณลักษณะเจาะจงที่เอื้อประโยชน์ให้ผู้ เสนอราคารายใดรายหนึ่ง	งานพัสดุ สำนักงาน อธิการบดี

ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	มาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต	ผู้รับผิดชอบ
	<p>2. เปิดเผยราคากลางและข้อมูลของโครงการอย่างความชัดเจน ครบถ้วน ต่อสาธารณะ เพื่อให้แข่งขัน กันได้อย่างเสรี</p> <p>3. ติดตามพฤติกรรมการเสนอราคาที่ผิดปกติ เช่น ผู้ยื่นซองน้อยราย, ราคาสูงกว่าราคากลางมาก, หรือการหมุนเวียนกันชนะประมูล</p> <p>4. ส่งเสริมการมีส่วนร่วมของบุคลากรและประชาชนร่วมตรวจสอบ</p>	
7. คณะกรรมการควบคุมงานขาดความเคร่งครัดในการควบคุมงาน	<p>1. จัดทำรายละเอียดของผลงานทั้งด้านปริมาณและคุณภาพแต่ละขั้นตอนการดำเนินงานอย่างชัดเจนประกอบใน TOR ให้ผู้ควบคุมงานสามารถตรวจสอบและตรวจรับงานได้</p> <p>2. แต่งตั้งคณะกรรมการพิจารณาการขยายระยะเวลาในการส่งมอบงานที่ไม่ใช่คณะกรรมการตรวจรับงานโดยเฉพาะนิติกรของมหาวิทยาลัยเข้ามามีส่วนร่วมในการพิจารณา</p>	งานพัสดุ สำนักงาน อธิการบดี
8. คณะกรรมการตรวจรับการส่งมอบงานใช้ดุลยพินิจในการตรวจรับไม่ถูกต้องทั้งในด้านปริมาณและคุณภาพงาน		
9. คณะกรรมการตรวจรับการส่งมอบงานขยายระยะเวลาในการตรวจรับงานเอื้อประโยชน์ผู้รับจ้างโดยไม่มีเหตุอันสมควร		

มาตรการทั่วไปสำหรับการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต

จากมาตรการควบคุมความเสี่ยงที่ได้จากการประเมินความเสี่ยง สามารถกำหนดมาตรการทั่วไปเพื่อให้มีการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตได้อย่างกว้างขวางครอบคลุมและมีประสิทธิภาพได้ดังนี้

1. จัดให้มีหน่วยงานและกรรมการทำหน้าที่ตรวจสอบ ติดตาม ประเมินและรายงานการปฏิบัติงาน การจัดซื้อ/จ้าง การปฏิบัติหน้าที่ของบุคลากรในหน่วยงานต่าง ๆ
2. ส่งเสริมและสนับสนุนให้บุคลากรของมหาวิทยาลัยฯ เข้าร่วมกิจกรรมในการรับรู้ รับผิดชอบต่อกฎหมายระเบียบ ข้อบังคับ ในการปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องกับการจัดจ้าง ตลอดจนร่วมเป็นภาคีเครือข่ายในแนวทางการต่อต้านป้องกันการทุจริตจากหน่วยงานกลางของรัฐ (ปปช./ปปท./กรมบัญชีกลาง/สตง./อว.)
3. จัดให้มีช่องทางที่หลากหลายในการรับการแจ้งเบาะแสการทุจริตในหน่วยงานของมหาวิทยาลัย
4. เสริมสร้างวัฒนธรรมองค์กรให้เกิดการตระหนักถึงพิษภัยของการทุจริตและให้ความสำคัญของการไม่ทุจริต ต่อต้านการทุจริตตลอดจนร่วมกันสอดส่อง ดูแลและตรวจสอบเพื่อป้องกันมิให้เกิดทุจริต ในหน่วยงานทั้งภายในและภายนอกมหาวิทยาลัย เช่น จัดอบรม ให้ความรู้ ความเข้าใจ เกี่ยวกับการทุจริต กำหนดการป้องกันและต่อต้านการทุจริตในคู่มือจรรยาบรรณวิชาชีพของหน่วยงาน
5. จัดทำ ทบทวน และปรับปรุงข้อบังคับ ระเบียบ ประกาศมหาวิทยาลัย เกี่ยวกับธรรมาภิบาลและจริยธรรม และเผยแพร่ให้กับบุคลากรของมหาวิทยาลัยฯ ถือปฏิบัติ ดังนี้
 - 5.1 คู่มือการป้องกันการทุจริต
 - 5.2 ข้อบังคับมหาวิทยาลัยราชภัฏกำแพงเพชร ว่าด้วยธรรมาภิบาลของมหาวิทยาลัย
 - 5.3 ประมวลจริยธรรมของนายกสภามหาวิทยาลัย กรรมการสภามหาวิทยาลัยราชภัฏกำแพงเพชร ผู้บริหาร บุคลากร และผู้เรียนของมหาวิทยาลัยราชภัฏกำแพงเพชร
 - 5.4 ประกาศสภามหาวิทยาลัยราชภัฏกำแพงเพชร เรื่อง นโยบายธรรมาภิบาลและจริยธรรมของมหาวิทยาลัย
 - 5.5 ประกาศคณะกรรมการธรรมาภิบาลและจริยธรรม มหาวิทยาลัยราชภัฏกำแพงเพชร เรื่อง การร้องเรียนการฝ่าฝืนจริยธรรมและการปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่โดยมิชอบตามประมวลจริยธรรม
 - 5.6 ประกาศคณะกรรมการธรรมาภิบาลและจริยธรรม มหาวิทยาลัยราชภัฏกำแพงเพชร เรื่อง การอุทธรณ์ของผู้ถูกบังคับตามคำสั่งของอธิการบดีมหาวิทยาลัยราชภัฏกำแพงเพชรตามประมวลจริยธรรม
 - 5.7 ประกาศคณะกรรมการธรรมาภิบาลและจริยธรรม มหาวิทยาลัยราชภัฏกำแพงเพชร เรื่อง แนวทางและหลักเกณฑ์การนำพฤติกรรมทางจริยธรรมไปใช้ในกระบวนการบริหารงานบุคคลและมาตรการจูงใจ เพื่อพัฒนาและส่งเสริมพฤติกรรมทางจริยธรรมของมหาวิทยาลัยราชภัฏกำแพงเพชร
6. ประกาศเจตนารมณ์ ประชาสัมพันธ์ และเผยแพร่แนวปฏิบัติการเป็นองค์กรต่อต้านและปลอดการทุจริต การงดรับของขวัญของผู้บริหาร ตลอดจนการยกย่องประกาศเกียรติคุณผู้ปฏิบัติงานที่ให้ข้อมูลเบาะแสการทุจริต
7. มอบหมายให้หน่วยงานที่ปฏิบัติงานเกี่ยวข้องกับการจัดจ้างจัดทำรายละเอียดของผลงานทั้งด้านปริมาณและคุณภาพแต่ละขั้นตอนการดำเนินงานอย่างชัดเจนประกอบใน TOR ให้ผู้ควบคุมงานสามารถตรวจสอบและตรวจรับงานได้

บทสรุป





การประเมินความเสี่ยงการทุจริตของมหาวิทยาลัยราชภัฏกำแพงเพชรปีงบประมาณ 2569 เป็นการประเมินความเสี่ยงการทุจริตด้านการใช้จ่ายงบประมาณในโครงการจัดจ้างปรับปรุงอาคารเรียนและปฏิบัติการโปรแกรมวิชาการจัดการโลจิสติกส์ ซึ่งมีการวิเคราะห์ประเด็นความเสี่ยงทุจริตได้ 27 ประเด็น ทำการประเมินความเสี่ยงโดยผู้บริหารหน่วยงานระดับคณบดีและผู้อำนวยการสำนัก 13 หน่วยงาน พบว่า มีประเด็นที่ต้องมีการจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต 9 ประเด็น



มหาวิทยาลัยราชภัฏกำแพงเพชร
KAMPHAENG PHET RAJABHAT UNIVERSITY



มหาวิทยาลัยราชภัฏกำแพงเพชร

-  69 หมู่ 1 ต.นครชุม อ.เมือง จ.กำแพงเพชร 62000
-  055-706-555
-  www.kpru.ac.th
-  KPRU มหาวิทยาลัยราชภัฏกำแพงเพชร