

รายงานการประเมินความเสี่ยงการทุจริต มหาวิทยาลัยนเรศวร ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

| วัตถุประสงค์ของการประเมินความเสี่ยง | (1. กระบวนการ/โครงการที่มีประเด็นความเสี่ยงการทุจริต) | 2. ระบุความเสี่ยง/เหตุการณ์ความเสี่ยง | | | | | 3. ประเมินความเสี่ยง | | | | | 4. การตอบสนองความเสี่ยงเพิ่มเติม | |
|---|---|--|------------------------|---|--|--|---|---|--------------------------|---------|----------------------|---|----------------------|
| | | (2.ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต) | ประเภทความเสี่ยง | ปัจจัยเสี่ยง/สาเหตุเสี่ยง | ผลกระทบของความเสี่ยง | วิธีการควบคุม/ลดผลกระทบในปัจจุบัน | (3. เกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต) | KRI+ค่าเป้าหมาย | ระดับความเสี่ยงที่มีอยู่ | | | มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง/แผนการจัดการความเสี่ยงเพิ่มเติม | ผู้รับผิดชอบ |
| | | | | | | | | | โอกาสเกิด | ผลกระทบ | (4. ระดับความเสี่ยง) | | |
| เพื่อสร้างมาตรการในการป้องกัน สกัดกัน ลด และปิดกั้นโอกาสการทุจริตในกระบวนการจัดซื้อ จัดจ้าง ในมหาวิทยาลัย | กระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง | ความไม่โปร่งใสในการกำหนดรายละเอียดคุณลักษณะเฉพาะของพัสดุหรือครุภัณฑ์ | ด้านการใช้จ่ายงบประมาณ | 1) ผู้ปฏิบัติงานหรือหน่วยงานกำหนดคุณลักษณะเฉพาะของพัสดุ ให้ใกล้เคียงกับยี่ห้อใดยี่ห้อหนึ่ง หรือของผู้ขายรายใดรายหนึ่ง (Specification) เกิดการเอื้อประโยชน์ให้กับผู้ประกอบการรายใดรายหนึ่ง 2) ผู้ปฏิบัติงานหรือหน่วยงานผู้ใช้พัสดุ กำหนดคุณลักษณะเฉพาะของพัสดุ (Specification) โดยยึดถือความพึงพอใจส่วนบุคคลเป็นหลัก หรือความสะดวกจากผู้ประกอบเสนอให้ โดยมีได้คำนึงถึงวัตถุประสงค์ในการใช้งานพัสดุ และความคุ้มค่า | 1) การได้มาซึ่งพัสดุ มีคุณภาพและมาตรฐานไม่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์การใช้งานจริง ทำให้ไม่สามารถตอบสนองต่อการกิจหลักหรือความต้องการของหน่วยงานผู้ใช้พัสดุได้อย่างเต็มศักยภาพ 2) เกิดข้อพิพาททางกฎหมายและการถูกฟ้องร้องดำเนินคดีจากผู้ประกอบการ หรือผู้ยื่นข้อเสนอที่เสียประโยชน์จากการแข่งขันที่ไม่เป็นธรรม 3) เกิดผลกระทบเชิงลบต่อภาพลักษณ์ ความน่าเชื่อถือ และความโปร่งใสของหน่วยงานในสายตาของสาธารณชนและภาคส่วนที่เกี่ยวข้อง | 1) มหาวิทยาลัยดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560 และระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.2560 อย่างเคร่งครัด 2) มหาวิทยาลัยนเรศวรได้ประกาศนโยบาย No Gift Policy และแจ้งเวียนให้ทุกหน่วยงานถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด 3) มีระบบการเปิดเเยกราคากลางและที่มาของราคากลางอย่างโปร่งใส 4) กำหนดให้โครงการที่มีวงเงินการจัดหาเกิน 5 แสนบาทขึ้นไป ดำเนินการจัดหาโดยวิธีประกาศเชิญชวน วิธีประกวดราคาอิเล็กทรอนิกส์ (e-bidding) หากพัสดุที่จัดหามีการแข่งสูงหรือมีผู้สนใจมากรายหรือเป็นครุภัณฑ์ที่มีอยู่ในบัญชีมาตรฐานครุภัณฑ์ หน่วยงานของรัฐอาจนำร่างประกาศและร่างเอกสารซื้อหรือจ้างด้วยวิธีประกวดราคาอิเล็กทรอนิกส์เผยแพร่เพื่อรับฟังความคิดเห็นจากผู้ประกอบการ | เกณฑ์การประเมินโอกาส ระดับ 2 ไม่พบการสอบสวนในความผิดหรือการทุจริตในหน้าที่ปีนั้น ๆ ระดับ 3 มีการสอบสวนในความผิดหรือการทุจริตในหน้าที่ จำนวน 1 เรื่องต่อปี ระดับ 4 มีการสอบสวนในความผิดหรือการทุจริตในหน้าที่ จำนวน 2 เรื่องต่อปี ระดับ 5 มีการสอบสวนในความผิดหรือการทุจริตในหน้าที่ จำนวน 3 เรื่องต่อปี เกณฑ์การประเมินผลกระทบ ระดับ 1 ไม่พบความผิดวินัยเกี่ยวกับการไม่ปฏิบัติตามระเบียบด้านการเงินและพัสดุ หรือการทุจริตในหน้าที่ และไม่พบความเสียหายในทรัพย์สินหรือความเสียหายต่อชื่อเสียงของมหาวิทยาลัย ระดับ 2 พบความผิดวินัยเกี่ยวกับการไม่ปฏิบัติตามระเบียบด้านการเงินและพัสดุ หรือการทุจริตในหน้าที่ จำนวน 1 เรื่องต่อปีแต่ไม่พบความเสียหายในทรัพย์สินหรือความเสียหายต่อชื่อเสียงของมหาวิทยาลัย ระดับ 3 พบความเสียหายในทรัพย์สินจำนวน ตั้งแต่ 1- 50,000 บาท หรือความเสียหายต่อชื่อเสียงของมหาวิทยาลัย ระดับ 4 พบความเสียหายในทรัพย์สิน จำนวน ตั้งแต่ 50,001 - 1,000,000 บาท หรือความเสียหายต่อชื่อเสียงของมหาวิทยาลัย ระดับ 5 พบความผิดวินัยเกี่ยวกับการไม่ปฏิบัติตามระเบียบด้านการเงินและพัสดุ หรือการทุจริตในหน้าที่ จำนวน 4 เรื่องขึ้นไปต่อปี และหรือพบความเสียหายในทรัพย์สิน จำนวนเกินกว่า 1,000,000 บาทขึ้นไป หรือความเสียหายต่อชื่อเสียงของมหาวิทยาลัย | KRI: การทุจริตจากการไม่ปฏิบัติตามกฎระเบียบด้านการเงินและพัสดุ RA: ไม่พบการทุจริตจากการไม่ปฏิบัติตามกฎระเบียบด้านการเงินและพัสดุ RT: ไม่พบการทุจริตจากการไม่ปฏิบัติตามกฎระเบียบด้านการเงินและพัสดุ | 2 | 5 | สูง (2x5 = 10) | 1) ดำเนินการสุ่มตรวจกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างโดยสำนักงานตรวจสอบภายในมหาวิทยาลัยนเรศวร | สำนักงานตรวจสอบภายใน |

ระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

| โอกาส (Likelihood) | ผลกระทบ (Impact) | | | | |
|--------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| | ๑ | ๒ | ๓ | ๔ | ๕ |
| ๕ | ปานกลาง (๕ x ๑ = ๕) | สูง (๕ x ๒ = ๑๐) | สูงมาก (๕ x ๓ = ๑๕) | สูงมาก (๕ x ๔ = ๒๐) | สูงมาก (๕ x ๕ = ๒๕) |
| ๔ | ต่ำ (๔ x ๑ = ๔) | ปานกลาง (๔ x ๒ = ๘) | สูง (๔ x ๓ = ๑๒) | สูงมาก (๔ x ๔ = ๑๖) | สูงมาก (๔ x ๕ = ๒๐) |
| ๓ | ต่ำ (๓ x ๑ = ๓) | ปานกลาง (๓ x ๒ = ๖) | ปานกลาง (๓ x ๓ = ๙) | สูง (๓ x ๔ = ๑๒) | สูงมาก (๓ x ๕ = ๑๕) |
| ๒ | ต่ำ (๒ x ๑ = ๒) | ต่ำ (๒ x ๒ = ๔) | ปานกลาง (๒ x ๓ = ๖) | ปานกลาง (๒ x ๔ = ๘) | สูง (๒ x ๕ = ๑๐) |
| ๑ | ต่ำ (๑ x ๑ = ๑) | ต่ำ (๑ x ๒ = ๒) | ต่ำ (๑ x ๓ = ๓) | ต่ำ (๑ x ๔ = ๔) | ปานกลาง (๑ x ๕ = ๕) |

หมายเหตุ : รายละเอียดการบริหารความเสี่ยง มหาวิทยาลัยนเรศวร เป็นไปตาม คู่มือการบริหารความเสี่ยง มหาวิทยาลัยนเรศวร ตราวันไหลดได้ที่

<https://www.office.nu.ac.th/wp-content/uploads/2024/04/RiskManual2567.pdf>

ลายมือชื่อ.....

(รองศาสตราจารย์ ดร.ศรินทร์ทิพย์ แทนธานี)

รักษาราชการแทนอธิการบดีมหาวิทยาลัยนเรศวร

วันที่ ...16... เดือน มิถุนายน พ.ศ. 2569