



ผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริต
และประพฤติมิชอบ
คณะวิทยาศาสตร์ มหาวิทยาลัยเชียงใหม่

สารบัญ

1.	การประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ ประจำปีงบประมาณ 2567	1
1.1.	ประเด็นความเสี่ยงที่พิจารณา	1
1.2.	การประเมินความเสี่ยง	1
2.	การวิเคราะห์ความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบของเจ้าหน้าที่และมาตรการจัดการความเสี่ยง	3
2.1.	ความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ: ด้านการพิจารณาอนุญาต	3
2.2.	ความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ: ด้านการใช้ตำแหน่งหน้าที่ราชการ	4
2.3.	ความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ: ด้านการใช้จ่ายงบประมาณ	5

1. การประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ ประจำปีงบประมาณ 2567

1.1. ประเด็นความเสี่ยงที่พิจารณา

ตามที่คณะกรรมการต่อต้านทุจริตแห่งชาติ (คตช.) ได้มอบหมายให้สำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตในภาครัฐ (สำนักงาน ป.ป.ท.) ในฐานะฝ่ายเลขานุการ คตช. เป็นหน่วยงานหลักในการขับเคลื่อนนโยบายและมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและต่อต้านการรับสินบนทุกรูปแบบนั้น ในการนี้ คณะวิทยาศาสตร์จึงได้ดำเนินการประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ ประจำปีงบประมาณ 2567 ซึ่งเป็นการประเมินความเสี่ยงที่แยกย่อยมาจากแผนบริหารความเสี่ยงคณะวิทยาศาสตร์ (ประเด็นความเสี่ยง C1 การกระทำความผิดที่เป็นการทุจริตในหน้าที่) เพื่อให้มีความชัดเจน และมีการวางระบบ พัฒนา มาตรการ วิธีการลดความเสี่ยงการทุจริต และขับเคลื่อนการป้องกันและแก้ไขปัญหาการทุจริตของหน่วยงานในสังกัดคณะวิทยาศาสตร์ และเพิ่มประสิทธิผลของการบริหารความเสี่ยงการทุจริตของคณะได้อย่างแท้จริง รวมถึงการสร้างภาพลักษณ์และความเชื่อมั่นให้กับบุคลากรภายในและบุคคลภายนอก

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ ประจำปีงบประมาณ 2567 ของคณะวิทยาศาสตร์ ได้กำหนดประเด็นความเสี่ยงไว้ 3 ประเด็น ที่นำมาใช้เป็นแนวทางในการประเมินความเสี่ยงฯ ได้แก่

- 1) ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. 2558
- 2) ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่
- 3) ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐ

1.2. การประเมินความเสี่ยง

การประเมินความเสี่ยงประกอบด้วยสองปัจจัยได้แก่ โอกาสเกิด (Likelihood, L) และผลกระทบ (Impact, I) ซึ่งทั้งสองปัจจัยจะมีการประเมินอยู่ในสเกล 1-5 โดยผลคูณของโอกาสเกิดและผลกระทบ สามารถนำมากำหนดเป็นระดับความเสี่ยง (Risk, $L \times I$) ซึ่งจะกำหนดไว้เป็น 4 ระดับ ได้แก่ ความเสี่ยงสูงมาก ความเสี่ยงสูง ความเสี่ยงปานกลาง และความเสี่ยงต่ำ ดังแสดงในตารางการให้คะแนนต่อไปนี้

		โอกาสเกิด (Likelihood, L)				
		1	2	3	4	5
ผลกระทบ (Impact, I)	5	5	10	15	20	25
	4	4	8	12	16	20
	3	3	6	9	12	15
	2	2	4	6	8	10
	1	1	2	3	4	5

การจำแนกระดับความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง ($L \times I$)
สูงมาก (very high)	15-25
สูง (high)	9-14
ปานกลาง (moderate)	4-8
ต่ำ (low)	1-3

ระดับ	โอกาสเกิด (Likelihood, L)	ผลกระทบ (Impact, I)	
	ความถี่ในการเกิดเหตุการณ์หรือความผิดพลาดในการปฏิบัติงาน	ความเสียหายด้านการเงิน (I ₁)	ความเสียหายด้านชื่อเสียง (I ₂)
5	>6 ครั้ง/ปี	ความเสียหายสูงกว่า 1 ล้านบาทขึ้นไป	เกิดความเสียหายต่อคณะ เจ้าหน้าที่ถูกกลั่นโหม่ซ้ำ มูลความผิด เข้าสู่กระบวนการทางยุติธรรม รวมถึงเกิดการฟ้องร้องต่อศาลหรือหน่วยงานที่ กำกับดูแล องค์กรตรวจสอบเข้าทำการ ตรวจสอบความเสียหายที่เกิดขึ้น
4	5-6 ครั้ง/ปี	ความเสียหาย 500,001 ถึง 1 ล้านบาท	มีการร้องเรียนต่อสื่อมวลชนและมีการออกข่าว รวมถึงภาพลักษณ์ของหน่วยงานติดลบเรื่อง ความโปร่งใส โดยมีสื่อสังคมออนไลน์ สื่อมวลชน ลงข่าวอย่างต่อเนื่อง
3	3-4 ครั้ง/ปี	ความเสียหาย 250,001 ถึง 500,000 บาท	หน่วยตรวจสอบภายใน (หรือภายนอก) เข้า ตรวจสอบข้อเท็จจริงของการร้องเรียน หรือมี การส่งหนังสือร้องเรียนและตั้งคำถามต่อการ ทำงานโดยไม่ได้รับคำตอบที่ชัดเจน
2	1-2 ครั้ง/ปี	ความเสียหาย 100,000 ถึง 250,000 บาท	ปรากฏข่าวลือที่อาจพาดพิงคนภายในหน่วยงาน มีผู้ร้องเรียน แจ้งเบาะแส รวมถึงมีความกังวล และเริ่มมีการสอบถามข้อมูล
1	ไม่เคยเกิดเหตุการณ์ทุจริตหรือความผิดพลาดจากการปฏิบัติงาน	ความเสียหายต่ำกว่า 100,000 บาท	ไม่มีการร้องเรียนใด ๆ เกิดขึ้น

2. การวิเคราะห์ความเสี่ยงการทุจริตและประพฤตินิชอบของเจ้าหน้าที่และมาตรการจัดการความเสี่ยง

2.1. ความเสี่ยงการทุจริตและประพฤตินิชอบ: ด้านการพิจารณาอนุญาต

ประเด็นความเสี่ยง	มาตรการควบคุมความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง			มาตรการ/กิจกรรม/แนวทางจัดการความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ
		โอกาส (L)	ผลกระทบ (I)	ความเสี่ยง (L×I)		
การขออนุมัติ/ขออนุญาตที่เสี่ยงต่อการทุจริต ได้แก่ 1) การอนุมัติให้ผู้รับจ้าง ดำเนินงานในโครงการที่ประมูลได้ โดยไม่ปฏิบัติตามขั้นตอนหรือตามรายละเอียดที่กำหนดไว้ใน TOR ซึ่งการอนุมัติดังกล่าว อาจก่อให้เกิดความเสียหายทั้งในด้านการเงิน หรือด้านความปลอดภัย	1) พระราชบัญญัติการงานจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560 2) ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560 3) คำสั่งคณะวิทยาศาสตร์ เรื่องการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจรับพัสดุ	1	1	1	1) ขอความร่วมมือผู้รับจ้าง ให้ดำเนินงานตาม TOR ที่กำหนดไว้ทั้งในเรื่องของสเปค กรอบระยะเวลา และงบประมาณที่ได้รับ 2) ผู้บริหารกำกับในเรื่องการถือปฏิบัติตามระเบียบข้อบังคับ หรือกฎหมายโดยเคร่งครัด 3) เผยแพร่คู่มือหรือแนวปฏิบัติการจัดการข้อร้องเรียน (โดยเฉพาะด้านการทุจริตและประพฤตินิชอบ และช่องทางร้องเรียนเหตุการณ์ทุจริตและประพฤตินิชอบของเจ้าหน้าที่	งานบริหารทั่วไป; งานการเงิน การคลัง และพัสดุ; รองคณบดีฝ่ายบริหาร

ผลการดำเนินการตามวิธีการจัดการบริหารความเสี่ยง	การดำเนินงานตามมาตรการ/กิจกรรม/แนวทางจัดการความเสี่ยง พบว่าสามารถควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ในระดับต่ำ (ระดับที่ยอมรับได้) โดยไม่เกิดความเสียหายต่อคณะ
--	--

2.2. ความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ: ด้านการใช้ตำแหน่งหน้าที่ราชการ

ประเด็นความเสี่ยง	มาตรการควบคุมความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง			มาตรการ/กิจกรรม/แนวทางจัดการความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ
		โอกาส (L)	ผลกระทบ (I)	ความเสี่ยง (L×I)		
คณะกรรมการจัดซื้อจัดจ้างมีการใช้ตำแหน่งหน้าที่ในการเอื้อประโยชน์แก่ผู้รับจ้างหรือผู้ประกอบการ	1) พระราชบัญญัติการงานจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560 2) ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560 3) คำสั่งคณะวิทยาศาสตร์ เรื่องการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจรับพัสดุ	1	1	1	1) การแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจรับพัสดุ ไม่ควรแต่งตั้งบุคคลบุคคลหนึ่งซ้ำ ๆ ควรมีการสลับตัวบุคคล เวียนตรวจรับงานที่แตกต่างกันจากชุดเดิม เพื่อป้องกันการสร้างความคุ้นเคยกับผู้ประกอบการ/ผู้รับจ้าง และนำมาซึ่งการเอื้อประโยชน์ระหว่างคณะกรรมการฯ และผู้ประกอบการ/ผู้รับจ้าง 2) ในการประชุมทีมฝ่ายบริหารที่ประกอบด้วย รองคณบดีฝ่ายบริหาร หัวหน้างานการเงิน การคลัง และพัสดุ และหัวหน้าหน่วยพัสดุ (รวมถึงเจ้าหน้าที่ ที่ได้รับการแต่งตั้งให้เป็นคณะกรรมการฯ) จะต้องเน้นย้ำถึงบทลงโทษที่จะเกิดขึ้น หากกระทำความผิด เพื่อสร้างความตระหนักถึงผลที่จะเกิดขึ้น และเพื่อเป็นการปลูกฝังจิตสำนึกของเจ้าหน้าที่/ผู้บริหาร ด้านคุณธรรม ความโปร่งใส และการมีธรรมาภิบาลต่อการปฏิบัติหน้าที่	งานการเงิน การคลัง และพัสดุ; รองคณบดีฝ่ายบริหาร

ผลการดำเนินการตามวิธีการจัดการบริหารความเสี่ยง	การดำเนินงานตามมาตรการ/กิจกรรม/แนวทางจัดการความเสี่ยง พบว่าสามารถควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ในระดับต่ำ (ระดับที่ยอมรับได้) โดยไม่เกิดความเสียหายต่อคณะ
--	--

2.3. ความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ: ด้านการใช้จ่ายงบประมาณ

ประเด็นความเสี่ยง	มาตรการควบคุมความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง			มาตรการ/กิจกรรม/แนวทางการจัดการความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ
		โอกาส (L)	ผลกระทบ (I)	ความเสี่ยง (L×I)		
การเบิกจ่ายเงินอุดหนุนกิจกรรมต่าง ๆ ของคณะ พบว่ามีบางหน่วยงานที่ได้รับเงินอุดหนุน ซึ่งดำเนินกิจกรรมไปแล้ว แต่ไม่รายงานผลการดำเนินงานในระบบ e-Project หรือรายงานผลการดำเนินงานล่าช้า หรือรายงานผลไม่ครบถ้วน	1) ตรวจสอบการขอใช้งบประมาณและการใช้งบประมาณหลังดำเนินกิจกรรมให้เป็นไปตามระเบียบ ไม่เกินอัตราที่กำหนดไว้ในประกาศฯ (โดยงานการเงิน การคลัง และพัสดุ) 2) ตรวจสอบการรายงานผลการดำเนินงานหลังจากที่หน่วยงานดำเนินกิจกรรมแล้วเสร็จให้รายงานผลให้ครบถ้วนทั้งในด้านการเงินและสัมฤทธิ์ผลของกิจกรรม (โดยงานนโยบายและแผนฯ)	2	1	2	1) แจ้งแนวทางการปฏิบัติ/ระเบียบการใช้งบประมาณให้ผู้ขอรับเงินอุดหนุนทราบ พร้อมกำกับให้ผู้จัดกิจกรรมใช้งบประมาณให้ถูกต้องตามหมวด และรายงานผลสัมฤทธิ์ของกิจกรรมให้ครบถ้วน	งานการเงิน การคลัง และพัสดุ; รองคณบดีฝ่ายบริหาร; งานนโยบายและแผนฯ; รองคณบดีฝ่ายแผนและยุทธศาสตร์

ผลการดำเนินการตามวิธีการจัดการบริหารความเสี่ยง	การดำเนินงานตามมาตรการ/กิจกรรม/แนวทางการจัดการความเสี่ยง พบว่าสามารถควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ในระดับต่ำ (ระดับที่ยอมรับได้) โดยไม่เกิดความเสียหายต่อคณะ
--	---