

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในสำนักงาน คณะทันตแพทยศาสตร์ มหาวิทยาลัยเชียงใหม่ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

ขั้นตอนที่ 1 การคัดเลือกกระบวนการ หรือโครงการ / ขั้นตอนที่ 2 การกำหนดประเด็นความเสี่ยงการทุจริต

1. ประเภทความเสี่ยง [1]: ☐ ด้านการพิจารณาอนุมัติ อนุญาตของทางราชการ
☐ ด้านการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่
☒ ด้านการใช้จ่ายงบประมาณ

2. ชื่อ กระบวนการ/โครงการ การขอซื้อครุภัณฑ์ทางการแพทย์

ลำดับที่	ขั้นตอนการดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต
1	การจัดทำร่างขอบเขตของงาน (TOR) และการกำหนดคุณลักษณะเฉพาะ (Specification)	การกำหนดคุณลักษณะเฉพาะที่เอื้อประโยชน์ให้แก่ผู้ประกอบการรายใดรายหนึ่งเป็นการเฉพาะ (การล็อกสเปก)
2	การกำหนดราคากลาง (Reference Price)	การสมยอมราคาหรือการกำหนดราคากลางที่สูงกว่าความเป็นจริงในท้องตลาดเพื่อเอื้อประโยชน์ให้ผู้เสนอราคาจัดสรรผลประโยชน์ทับซ้อนกลับคืน
3	กระบวนการพิจารณาผลการจัดซื้อจัดจ้าง	การใช้ดุลยพินิจของคณะกรรมการซื้อหรือจ้างในการช่วยเหลือผู้เสนอราคาบางรายที่เอกสารไม่ถูกต้อง หรือการรับสินบนเพื่อแลกกับการปรับคะแนนเทคนิค
4	การตรวจรับพัสดุและครุภัณฑ์ทางการแพทย์	การตรวจรับพัสดุที่ไม่เป็นไปตามเงื่อนไขสัญญา (TOR) เช่น ปริมาณไม่ครบถ้วน หรือคุณภาพของวัสดุทันตกรรมต่ำกว่าเกณฑ์ที่กำหนด
5	การอนุมัติและเบิกจ่ายเงินงบประมาณ	การจัดทำเอกสารหลักฐานเท็จหรือเร่งรัดกระบวนการอนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณ ทั้งที่กระบวนการส่งมอบงานยังไม่เสร็จสิ้นสมบูรณ์

ขั้นตอนที่ 3 การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

เกณฑ์โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)

โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)	
5	มีข้อร้องเรียนเกี่ยวกับการทุจริตและประพฤติมิชอบต่อกระบวนการขอซื้อครุภัณฑ์มากกว่าครั้ง 4 ต่อปี
4	มีข้อร้องเรียนเกี่ยวกับการทุจริตและประพฤติมิชอบต่อกระบวนการขอซื้อครุภัณฑ์ไม่เกิน 4 ครั้งต่อปี
3	มีข้อร้องเรียนเกี่ยวกับการทุจริตและประพฤติมิชอบต่อกระบวนการขอซื้อครุภัณฑ์ไม่เกิน 3 ครั้งต่อปี
2	มีข้อร้องเรียนเกี่ยวกับการทุจริตและประพฤติมิชอบต่อกระบวนการขอซื้อครุภัณฑ์ไม่เกิน 1-2 ครั้งต่อปี
1	ไม่มีข้อร้องเรียนเกี่ยวกับการทุจริตและประพฤติมิชอบต่อกระบวนการขอซื้อครุภัณฑ์

เกณฑ์ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)

ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)	
5	กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างหรือการส่งมอบครุภัณฑ์ล่าช้าสะสม มากกว่า 90 วันทำการ ส่งผลกระทบขั้นวิกฤตทำให้ต้องระงับการเรียนการสอนในคลินิกหรือหยุดการให้บริการรักษาผู้ป่วย
4	กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างล่าช้าสะสม 61 – 90 วันทำการ ส่งผลให้ต้องเลื่อนกำหนดการเปิดใช้งานยูนิตทำฟัน/ครุภัณฑ์ และกระทบต่อแผนการฝึกปฏิบัติงานของนักศึกษา
3	กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างล่าช้าสะสม 31 – 60 วันทำการ จำเป็นต้องเสนออนุมัติขยายระยะเวลาสัญญา หรือปรับเปลี่ยนรายละเอียดทางเทคนิคบางประการตามระเบียบพัสดุ
2	กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างล่าช้าสะสม 11 – 30 วันทำการ ไม่กระทบต่อการให้บริการรักษาพยาบาลและการเรียนการสอนในภาพรวม
1	กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างล่าช้าสะสม ไม่เกิน 10 วันทำการ

Risk Score					
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)

ระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

- สีเขียว หมายถึง ความเสี่ยงระดับต่ำ (น้อยกว่า ๕ คะแนน)
- สีเหลือง หมายถึง ความเสี่ยงระดับปานกลาง (๕ – ๙ คะแนน)
- สีส้ม หมายถึง ความเสี่ยงระดับสูง (๑๐ – ๑๔ คะแนน)
- สีแดง หมายถึง ความเสี่ยงระดับสูงมาก (๑๕ คะแนน ขึ้นไป)

ระดับความเสี่ยง (L x I) : 1 x 1 = 1 (ระดับต่ำ)

ขั้นตอนที่ 4 การประเมินความระดับความรุนแรงของความเสียหายการทุจริต

ลำดับที่	ขั้นตอน การดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต	Risk Score (L x I)			
			Likelihood	Impact	Risk Score	ระดับ ความเสี่ยง
1	การจัดทำร่างขอบเขตของงาน (TOR) และการกำหนดคุณลักษณะเฉพาะ (Specification)	การกำหนดคุณลักษณะเฉพาะที่เอื้อประโยชน์ให้แก่ผู้ประกอบการรายใดรายหนึ่งเป็นการเฉพาะ (การล็อกสเปก)	1	1	1	ต่ำ
2	การกำหนดราคากลาง (Reference Price)	การสมยอมราคาหรือการกำหนดราคากลางให้สูงกว่าความเป็นจริงในท้องตลาด เพื่อเอื้อประโยชน์ให้ผู้เสนอราคาจัดสรรผลประโยชน์ทับซ้อนกลับคืน	1	1	1	ต่ำ
3	กระบวนการพิจารณาผลการจัดซื้อจัดจ้าง	การใช้ดุลยพินิจของคณะกรรมการซื้อหรือจ้างในการช่วยเหลือผู้เสนอราคาบางรายที่เอกสารไม่ถูกต้อง หรือการรับสินบนเพื่อแลกกับการปรับคะแนนเทคนิค	1	1	1	ต่ำ
4	การตรวจรับพัสดุและครุภัณฑ์การแพทย์	การตรวจรับพัสดุที่ไม่เป็นไปตามเงื่อนไขสัญญา (TOR) เช่น ปริมาณไม่ครบถ้วน หรือคุณภาพของวัสดุทางทันตกรรมต่ำกว่าเกณฑ์ที่กำหนด	1	1	1	ต่ำ
5	การอนุมัติและเบิกจ่ายเงินงบประมาณ	การจัดทำเอกสารหลักฐานเท็จหรือเร่งรัดกระบวนการอนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณ ทั้งที่กระบวนการส่งมอบงานยังไม่เสร็จสิ้นสมบูรณ์	1	1	1	ต่ำ

ขั้นตอนที่ 5 การจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อกระบวนการ/โครงการ การขอซื้อครุภัณฑ์ทางการแพทย์								
ลำดับ	ขั้นตอนการดำเนินการ	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความเสี่ยง	มาตรการควบคุมหรือป้องกันความเสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
1	การจัดทำร่างขอบเขตของงาน (TOR) และการกำหนดคุณลักษณะเฉพาะ (Specification)	การกำหนดคุณลักษณะเฉพาะที่เอื้อประโยชน์ให้แก่ผู้ประกอบการรายใดรายหนึ่งเป็นการเฉพาะ (การล็อกสเปก)	ต่ำ	ตรวจสอบคุณลักษณะเฉพาะตามมาตรฐาน	1. สอบถามและประสานขอข้อมูลผู้ที่มีความเชี่ยวชาญในการใช้งานอุปกรณ์ก่อนจัดทำร่าง TOR 2. เจ้าหน้าที่พัสดุดำเนินการตรวจสอบ TOR ก่อน ไม่ให้มีรายละเอียดในข้อใดแสดงถึงการล็อกสเปก 3. ปรับปรุงเกณฑ์คุณสมบัติของผู้เสนอราคาใน TOR ให้มีความหลากหลายเพื่อเปิดโอกาสให้ผู้ประกอบการรายใหม่ สามารถเข้าร่วมแข่งขันได้	30 วัน	ไม่ใช้งบประมาณ	1.คณะกรรมการ TOR 2. หน่วยงานเจ้าของเรื่องที่ขอเสนอ

ชื่อกระบวนการ/โครงการ การขอซื้อครุภัณฑ์ทางการแพทย์								
ลำดับ	ขั้นตอนการดำเนินการ	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความเสี่ยง	มาตรการควบคุมหรือป้องกันความเสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
2	การกำหนดราคากลาง (Reference Price)	การสมยอมราคาหรือการกำหนดราคากลางให้สูงกว่าความเป็นจริงในท้องตลาดเพื่อเอื้อประโยชน์ให้ผู้เสนอราคาจัดสรรผลประโยชน์ทับซ้อนกลับคืน	ต่ำ	มาตรการสืบราคาและสเปกอ้างอิงจากฐานข้อมูลกลาง	1. ตรวจสอบราคากลางกับบัญชีราคามาตรฐานครุภัณฑ์ 2. สืบหาราคาตลาดและจัดทำตารางเปรียบเทียบคุณลักษณะเฉพาะของครุภัณฑ์ทางการแพทย์จากผู้ประกอบการในตลาด ไม่น้อยกว่า 3 ราย	10 วัน	ไม่ใช้งบประมาณ	1.คณะกรรมการกำหนดราคากลาง 2.เจ้าหน้าที่พัสดุ
3	กระบวนการพิจารณาผลการจัดซื้อจัดจ้าง	การใช้ดุลยพินิจของคณะกรรมการซื้อหรือจ้างในการช่วยเหลือผู้เสนอราคาบางรายที่เอกสารไม่ถูกต้องหรือการรับสินบนเพื่อแลกกับการปรับคะแนนเทคนิค	ต่ำ	การกำหนดเกณฑ์และน้ำหนักการให้คะแนนอย่างชัดเจน	จัดทำรายงานผลการพิจารณาโดยระบุเหตุผลและคะแนนอย่างชัดเจน ตามเกณฑ์ที่กำหนด	5 วัน	ไม่ใช้งบประมาณ	1.คณะกรรมการพิจารณาผล 2.เจ้าหน้าที่พัสดุ
4	การตรวจรับพัสดุและครุภัณฑ์ทางการแพทย์	การตรวจรับพัสดุที่ไม่เป็นไปตามเงื่อนไขสัญญา (TOR) เช่น ปริมาณไม่ครบถ้วนหรือคุณภาพของวัสดุทางทันตกรรมต่ำกว่าเกณฑ์ที่กำหนด	ต่ำ	การใช้ใบงานตรวจสอบมาตรฐาน (Checklist) พร้อมตรวจรับโดยคณะกรรมการอย่างพร้อมเพรียง	1. คณะกรรมการร่วมตรวจนับสภาพ ปริมาณ และทดสอบระบบการทำงานอย่างละเอียด 2. จัดทำบันทึกรายงานผลการตรวจรับพัสดุและครุภัณฑ์ทุกครั้ง	5 วัน	ไม่ใช้งบประมาณ	1.คณะกรรมการตรวจรับพัสดุ 2.เจ้าหน้าที่ตรวจรับพัสดุ

ชื่อกระบวนการ/โครงการ การขอซื้อครุภัณฑ์ทางการแพทย์								
ลำดับ	ขั้นตอนการดำเนินการ	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความเสี่ยง	มาตรการควบคุมหรือป้องกันความเสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
5	การอนุมัติและเบิกจ่ายเงินงบประมาณ	การจัดทำเอกสารหลักฐานเท็จหรือเร่งรัดกระบวนการอนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณ ทั้งที่กระบวนการส่งมอบงานยังไม่เสร็จสิ้นสมบูรณ์	ต่ำ	การตรวจสอบเอกสารหลักฐานให้สอดคล้องกันแบบ 100% ก่อนส่งจ่าย	ตรวจสอบความสอดคล้องอย่างถูกต้องระหว่าง ใบสั่งซื้อ (PO) ใบตรวจรับพัสดุ และใบแจ้งหนี้ คลังสินค้า	10 วัน	ไม่ใช้งบประมาณ	1. เจ้าหน้าที่พัสดุ 2. งานการเงินและบัญชี 3. คณบดี

ลงชื่อ.....


(นายสุนทร นาคศรี)

หัวหน้างานนโยบายและแผน และประกันคุณภาพการศึกษา

ผู้รายงาน

ลงชื่อ.....


(รองศาสตราจารย์ ทันตแพทย์หญิง ดร.ธนิดา ศรีสุวรรณ)

คณบดีคณะทันตแพทยศาสตร์

ผู้รับรองการรายงาน