

แบบฟอร์มการประเมินและวิเคราะห์ความเสี่ยง เพื่อจัดวางการควบคุมภายใน

หน่วยงาน สำนักงานมหาวิทยาลัย มหาวิทยาลัยแม่โจ้

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2570

พันธกิจ/ภารกิจ: <u>ด้านการบริหารจัดการ / สนับสนุนการดำเนินงานของมหาวิทยาลัยด้วยการจัดหาพัสดุและบริการที่มีคุณภาพ โปร่งใส และตรวจสอบได้</u>							
วัตถุประสงค์พันธกิจ/ภารกิจ: <u>จัดซื้อจัดจ้างอย่างมีประสิทธิภาพและคุ้มค่า/ป้องกันการทุจริตและความไม่โปร่งใส และสอดคล้องกับระเบียบพัสดุภาครัฐและข้อกำหนดมหาวิทยาลัย</u>							
งาน/กระบวนการ : <u>งานคลังและพัสดุ./กระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง</u>							
ขั้นตอน	L (โอกาส)	I (ผลกระทบ)	(Risk Score) L x I	ความเสี่ยงที่ระบุ	ปัจจัย/สาเหตุของความเสี่ยง	มาตรการ/กิจกรรมควบคุม	ตัวบ่งชี้ความเสี่ยง (KRI)
1. การจัดทำ TOR	3	4	12	TOR ไม่ชัดเจน ทำให้เกิดข้อโต้แย้ง	ขาดความรู้/ประสบการณ์, ไม่ปรึกษาผู้เชี่ยวชาญ	<ul style="list-style-type: none"> <li>จัดอบรมจัดอบรมให้ความรู้เกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง</li> <li>แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ TOR</li> </ul>	จำนวน TOR ที่ถูกทักท้วง
2. การประกาศจัดซื้อ	2	4	8	ข้อมูลไม่ครบถ้วน ทำให้ผู้เสนอราคาไม่เข้าใจ	การสื่อสารไม่ชัดเจน	<ul style="list-style-type: none"> <li>ใช้ระบบ e-GP</li> <li>ตรวจสอบประกาศก่อนเผยแพร่</li> </ul>	จำนวนครั้งที่ต้องแก้ไขประกาศ
3. การพิจารณาเสนอราคา	3	5	15	การแทรกแซง/ผลประโยชน์ทับซ้อน	ขาดการกำกับดูแล, ไม่มีการเปิดเผยข้อมูล	<ul style="list-style-type: none"> <li>ตั้งคณะกรรมการหลายฝ่าย</li> <li>บันทึกการประชุม</li> </ul>	จำนวนข้อร้องเรียนเกี่ยวกับความโปร่งใส
4. การทำสัญญา	2	5	10	สัญญาไม่ครอบคลุมเงื่อนไขสำคัญ	ขาดการตรวจสอบทางกฎหมาย	<ul style="list-style-type: none"> <li>ตรวจสอบโดยฝ่ายนิติการ</li> <li>ใช้สัญญามาตรฐาน</li> </ul>	จำนวนสัญญาที่ต้องแก้ไขเพิ่มเติม
5. การตรวจรับพัสดุ	3	4	12	พัสดุไม่ตรงตามสเปก	ขาดการตรวจสอบคุณภาพ, เร่งรัดเวลา	<ul style="list-style-type: none"> <li>ตั้งคณะกรรมการตรวจรับ</li> <li>ใช้ checklist</li> </ul>	จำนวนพัสดุที่ถูกปฏิเสธ