

รายงานผลการดำเนินงาน  
ตามแนวทางการป้องกันการทุจริต  
มหาวิทยาลัยอุบลราชธานี  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

โดย

คณะอนุกรรมการเพื่อพัฒนาระบบคุณธรรมและความโปร่งใส  
ของมหาวิทยาลัยอุบลราชธานี ตัวชี้วัดที่ ๑๐ การป้องกันการทุจริต  
ตัวชี้วัดย่อยที่ ๑๐.๑ การดำเนินการเพื่อป้องกันการทุจริต



๒๕๖๔

## คำนำ

มหาวิทยาลัยอุบลราชธานี ได้แต่งตั้งคณะกรรมการพัฒนาคุณธรรมและความโปร่งใสของมหาวิทยาลัยอุบลราชธานี เพื่อจัดเตรียมข้อมูลประกอบการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (ITA) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ และแต่งตั้งคณะอนุกรรมการเพื่อพัฒนาระบบคุณธรรมและความโปร่งใสของมหาวิทยาลัยอุบลราชธานี ตัวชี้วัดที่ ๑๐ การป้องกันการทุจริต ตัวชี้วัดย่อยที่ ๑๐.๑ การดำเนินการเพื่อป้องกันการทุจริต ได้กำหนดอำนาจหน้าที่และรูปแบบและวิธีดำเนินการในการประเมินความเสี่ยงเพื่อการป้องกันการทุจริตประจำปี ซึ่งจะต้องเป็นผลการประเมินความเสี่ยงและการบริหารจัดการความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต หรือการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงาน และการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริต

รายงานฉบับนี้ เป็นแนวทางการป้องกันการทุจริต ระดับมหาวิทยาลัย และผลการดำเนินการตามแนวทางการป้องกันการทุจริต ระดับมหาวิทยาลัย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ เพื่อให้ผู้ที่เกี่ยวข้องและผู้ที่เกี่ยวข้องปฏิบัติตามแนวทางการดำเนินงานเพื่อป้องกันการทุจริตในหน่วยงานต่อไป

มีนาคม ๒๕๖๔

คณะอนุกรรมการเพื่อพัฒนาระบบคุณธรรมและความโปร่งใส  
ของมหาวิทยาลัยอุบลราชธานี ตัวชี้วัดที่ ๑๐ การป้องกันการทุจริต  
ตัวชี้วัดย่อยที่ ๑๐.๑ การดำเนินการเพื่อป้องกันการทุจริต

## สารบัญ

	หน้า
<b>บทที่ ๑ แนวทางการป้องกันการทุจริตมหาวิทยาลัยอุบลราชธานี</b>	<b>๑</b>
๑.๑ ผลการประเมินความเสี่ยงเพื่อป้องกันการทุจริต ระดับมหาวิทยาลัย และระดับคณะ/หน่วยงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔	
๑.๒ แนวทางการป้องกันการทุจริต ระดับมหาวิทยาลัย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔	
<b>บทที่ ๒ ผลการดำเนินการตามแนวทางการป้องกันการทุจริต ระดับมหาวิทยาลัย     ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔</b>	<b>๔</b>
๒.๑ ความเสี่ยงด้านการเบิกจ่ายเงินไม่เป็นไปตามข้อกำหนด/ความถูกต้อง ของหลักเกณฑ์และอัตราการเบิกจ่ายเงิน	
๒.๒ ความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง (ขั้นการจัดทำรายงานขอซื้อขอจ้าง)	
<b>บรรณานุกรม</b>	<b>๑๓</b>

## บทที่ ๑

### แนวทางการป้องกันการทุจริตมหาวิทยาลัยอุบลราชธานี

#### ๑.๑ ผลการประเมินความเสี่ยงเพื่อป้องกันการทุจริต ระดับมหาวิทยาลัย และระดับคณะ/หน่วยงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

จากผลการประเมินความเสี่ยงเพื่อป้องกันการทุจริตของมหาวิทยาลัยอุบลราชธานี ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ดังนี้

๑. ด้านการเบิกจ่ายเงินไม่เป็นไปตามข้อกำหนด/ความถูกต้องของหลักเกณฑ์และอัตราการเบิกจ่ายเงิน ความเสี่ยงอยู่ในระดับปานกลาง (ระดับความเสี่ยง ๖ คะแนน) กำหนดให้เป็นประเด็นความเสี่ยงเพื่อป้องกันการทุจริต ระดับมหาวิทยาลัย

๒. ด้านการจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง (ขั้นการจัดทำรายงานขอซื้อขอจ้าง) ความเสี่ยงอยู่ในระดับปานกลาง (ระดับความเสี่ยง ๖ คะแนน) กำหนดให้เป็นประเด็นความเสี่ยงเพื่อป้องกันการทุจริต ระดับมหาวิทยาลัย

๓. ด้านการจัดซื้อจัดจ้าง อยู่ในระดับความเสี่ยงต่ำ - ปานกลาง (ระดับความเสี่ยง ๑ - ๙ คะแนน) โดยคณะ/หน่วยงาน กำหนดให้เป็นประเด็นความเสี่ยงเพื่อป้องกันการทุจริต ระดับคณะ/หน่วยงาน

๔. ด้านการสอบแข่งขันบุคคลเป็นพนักงานมหาวิทยาลัย ความเสี่ยงอยู่ในระดับต่ำ - ปานกลาง (ระดับความเสี่ยง ๑ - ๖ คะแนน) โดยคณะ/หน่วยงาน กำหนดให้เป็นประเด็นความเสี่ยงเพื่อป้องกันการทุจริต ระดับคณะ/หน่วยงาน

๕. ด้านการคัดเลือกบุคคลเข้าศึกษา ความเสี่ยงอยู่ในระดับปานกลาง (ระดับความเสี่ยง ๓ คะแนน) โดยคณะ/หน่วยงาน กำหนดให้เป็นประเด็นความเสี่ยงเพื่อป้องกันการทุจริต ระดับคณะ/หน่วยงาน

๖. ด้านการคัดเลือกนักศึกษารับทุนการศึกษา ความเสี่ยงอยู่ในระดับต่ำ - สูง (ระดับความเสี่ยง ๑ - ๑๕ คะแนน) โดยคณะ/หน่วยงาน กำหนดให้เป็นประเด็นความเสี่ยงเพื่อป้องกันการทุจริต ระดับคณะ/หน่วยงาน

๗. ด้านการรับจ่ายเงิน ความเสี่ยงอยู่ในระดับต่ำ - ปานกลาง (ระดับความเสี่ยง ๑ - ๕ คะแนน) โดยคณะ/หน่วยงาน กำหนดให้เป็นประเด็นความเสี่ยงเพื่อป้องกันการทุจริต ระดับคณะ/หน่วยงาน

#### ๑.๒ แนวทางการป้องกันการทุจริต ระดับมหาวิทยาลัย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

๑.๒.๑ ด้านการเบิกจ่ายเงินไม่เป็นไปตามข้อกำหนด/ความถูกต้องของหลักเกณฑ์และอัตราการเบิกจ่ายเงิน

**ปัจจัยเสี่ยง :** ความเข้าใจของเจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงานด้านการเบิกจ่ายเงินอาจมีความเข้าใจที่ไม่ตรงกันหรือมีความเข้าใจที่คาดเคลื่อน อาจทำให้เกิดความผิดพลาดในการเบิกจ่ายงบประมาณและอาจเป็นช่องทางในการกระทำทุจริตได้โดยง่าย

**วัตถุประสงค์ :** เพื่อให้เจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงานด้านการเบิกจ่ายมีความรู้ความเข้าใจที่ถูกต้องและตรงกัน และมีแนวปฏิบัติที่ดีเป็นไปตามกฎระเบียบและข้อบังคับด้านการเบิกจ่ายที่กำหนด

**ผู้รับผิดชอบ :** กองคลัง

แนวทางการป้องกันการทุจริต	กำหนดแล้วเสร็จ
<p>๑. กองคลังจัดโครงการสัมมนาวิชาการเชิงปฏิบัติการ เรื่อง “ถอดรหัสกฎหมายการเงิน กฎหมายงบประมาณ กฎหมายพัสดุโดยกรมวิธีผู้รับบริการพอใจสูงสุด ผู้ให้บริการปลอดภัย” เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการในการปฏิบัติราชการ และเพื่อป้องกันมิให้เกิดการกระทำผิดกฎหมายและผู้ปฏิบัติงานปฏิบัติงานเป็นมาตรฐานเดียวกัน โดยมีรูปแบบกิจกรรมคือ การบรรยาย กิจกรรมกลุ่มวิเคราะห์ สังเคราะห์ ถอดบทเรียนปัญหาที่เกิดขึ้นจริง โดยให้แต่ละกลุ่มนำเสนอและ นำผลสรุป ที่ได้มากำหนดรูปแบบการพัฒนา ระบบการให้บริการให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลง หัวข้อในการอบรมฯ ได้แก่</p> <p>๑) ถอดรหัสพระราชบัญญัติการเงินการคลังของหน่วยงานรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และระเบียบฯ ประกาศ แนวปฏิบัติอื่น หนังสือสั่งการ รวมทั้งระเบียบเกี่ยวกับการจ่ายเงินอื่นๆ ที่ใช้ในการปฏิบัติราชการ</p> <p>๒) ถอดรหัสพระราชบัญญัติวิธีการงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ และระเบียบที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๓) ถอดรหัสพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และกฎหมายลูก</p> <p>๔) กิจกรรมกลุ่มเชิงปฏิบัติการ โดยถอดบทเรียนจากตัวอย่างของปัญหา จากนักวิเคราะห์นโยบายและแผน นักวิชาการเงินและบัญชี นักวิชาการพัสดุ สังกัด ส่วนราชการในสังกัด เป็นต้น</p> <p>๕) สรุปผลการสัมมนาวิชาการเชิงปฏิบัติการ</p>	มีนาคม – เมษายน ๒๕๖๔
๒. กองคลังสรุปจัดทำแนวปฏิบัติและดำเนินการเผยแพร่แนวปฏิบัติ	พฤษภาคม ๒๕๖๔
๓. กองคลังสรุปรายงานการติดตามและประเมินผลการดำเนินงานที่ไม่เป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง	กันยายน ๒๕๖๔

### ๑.๒.๑ ด้านการจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง

#### (ขั้นการจัดทำรายงานขอซื้อขอจ้าง)

**ปัจจัยเสี่ยง :** ความเข้าใจของเจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงานด้านการจัดซื้อจัดจ้าง มีความเข้าใจที่ไม่ตรงกันหรือมีความเข้าใจที่คาดเคลื่อน อาจทำให้เกิดความผิดพลาดในการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง และอาจเป็นช่องทางในการกระทำทุจริตได้โดยง่าย

**วัตถุประสงค์ :** เพื่อให้เจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงานด้านการจัดซื้อจัดจ้างมีความรู้ความเข้าใจที่ถูกต้องและตรงกัน และมีแนวปฏิบัติที่ดีในการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง

**ผู้รับผิดชอบ :** กองคลัง

แนวทางการป้องกันการทุจริต	กำหนดแล้วเสร็จ
<b>การสร้างความรู้ความเข้าใจ</b>	
<p>๑. กองคลังจัดโครงการสัมมนาวิชาการเชิงปฏิบัติการ เรื่อง ถอดรหัสกฎหมายการเงิน กฎหมายงบประมาณ กฎหมายพัสดุโดยกรรมวิธีผู้รับบริการพอใจสูงสุด ผู้ให้บริการปลอดภัย” เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการในการปฏิบัติราชการ และเพื่อป้องกันมิให้เกิดการกระทำผิดกฎหมายและผู้ปฏิบัติงานปฏิบัติงานเป็นมาตรฐานเดียวกัน โดยมีรูปแบบกิจกรรมคือ การบรรยาย กิจกรรมกลุ่มวิเคราะห์ สังเคราะห์ ถอดบทเรียนปัญหาที่เกิดขึ้นจริง โดยให้แต่ละกลุ่มนำเสนอและ นำผลสรุป ที่ได้มากำหนดรูปแบบการพัฒนา ระบบการให้บริการให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลง หัวข้อในการอบรมฯ ได้แก่</p> <p>๑) ถอดรหัสพระราชบัญญัติการเงินการคลังของหน่วยงานรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และระเบียบฯ ประกาศ แนวปฏิบัติอื่น หนังสือสั่งการ รวมทั้งระเบียบเกี่ยวกับการจ่ายเงินอื่นๆ ที่ใช้ในการปฏิบัติราชการ</p> <p>๒) ถอดรหัสพระราชบัญญัติวิธีการงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ และระเบียบที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๓) ถอดรหัสพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และกฎหมายลูก</p> <p>๔) กิจกรรมกลุ่มเชิงปฏิบัติการ โดยถอดบทเรียนจากตัวอย่างของปัญหาจากนักวิเคราะห์นโยบายและแผน นักวิชาการเงินและบัญชี นักวิชาการพัสดุ สังกัด ส่วนราชการในสังกัด เป็นต้น</p> <p>๕) สรุปผลการสัมมนาวิชาการเชิงปฏิบัติการ</p>	<p>มีนาคม - เมษายน ๒๕๖๔</p>
๒. กองคลังสรุปจัดทำแนวปฏิบัติและดำเนินการเผยแพร่แนวปฏิบัติ	พฤษภาคม ๒๕๖๔
๓. กองคลังสรุปรายงานการติดตามและประเมินผลการดำเนินงานที่ไม่เป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง	กันยายน ๒๕๖๔
๔. กองคลังติดตามการดำเนินงานมาตรการ กลไกและยกระดับมาตรฐานการดำเนินงานในระบบการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุของส่วนราชการ ทุกส่วนราชการในมหาวิทยาลัยอุบลราชธานี ให้รายงานแผนและผลการจัดซื้อจัดจ้างทุกวันที่ ๕ (งบลงทุน) ของเดือน บนระบบข่าวจัดซื้อจัดจ้างมหาวิทยาลัยอุบลราชธานี ที่ : <a href="http://www.procurement.ubu.ac.th">www.procurement.ubu.ac.th</a>	ทุกวันที่ ๕ ของเดือน
<b>การพัฒนาระบบ UBUFMIS</b>	
๑. กองคลังดำเนินการประสานงานกับคณะที่ปรึกษาด้านระบบสารสนเทศ มหาวิทยาลัยขอนแก่น เพื่อขอแก้ไขเพิ่มเติมข้อความ “พิจารณาด้วยเกณฑ์ราคา” ในระบบ UBUFMIS เพื่อความสมบูรณ์ของรายงานการขอซื้อขอจ้าง	มิถุนายน ๒๕๖๔
๒. กองคลังดำเนินการประสานงานกับคณะที่ปรึกษาด้านระบบสารสนเทศ มหาวิทยาลัยขอนแก่น เพื่อแก้ไขระบบในการกำหนดเงื่อนไขในการบันทึกข้อมูลที่มีสาระสำคัญในระบบ UBUFMIS	มิถุนายน ๒๕๖๔

## บทที่ ๒

### ผลการดำเนินการตามแนวทางการป้องกันการทุจริต ระดับมหาวิทยาลัย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

#### ๒. ผลการดำเนินการตามแนวทางการป้องกันการทุจริต ระดับมหาวิทยาลัย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

##### ๒.๑ ความเสี่ยงด้านการเบิกจ่ายเงินไม่เป็นไปตามข้อกำหนด/ความถูกต้องของหลักเกณฑ์ และอัตราการเบิกจ่ายเงิน

**ปัจจัยเสี่ยง :** ความเข้าใจของเจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงานด้านการเบิกจ่ายเงินอาจมีความเข้าใจที่ไม่ตรงกันหรือมีความเข้าใจที่คาดเคลื่อน อาจทำให้เกิดความผิดพลาดในการเบิกจ่ายงบประมาณและอาจเป็นช่องทางในการกระทำทุจริตได้โดยง่าย

**วัตถุประสงค์ :** เพื่อให้เจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงานด้านการเบิกจ่ายมีความรู้ความเข้าใจที่ถูกต้องและตรงกัน และมีแนวปฏิบัติที่ดีเป็นไปตามกฎระเบียบและข้อบังคับด้านการเบิกจ่ายที่กำหนด

**ผู้รับผิดชอบ :** กองคลัง

แนวทางการป้องกันการทุจริต	กำหนดแล้วเสร็จ	สถานะการดำเนินงาน	ผลการดำเนินการตามแนวทางการป้องกันการทุจริต
<p>๑. กองคลังจัดโครงการสัมมนาวิชาการเชิงปฏิบัติการ เรื่อง “ถอดรหัสกฎหมายการเงิน กฎหมายงบประมาณ กฎหมายพัสดุโดยกรรมวิธีผู้รับบริการพอใจสูงสุด ผู้ให้บริการปลอดภัย” เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการในการปฏิบัติราชการ และเพื่อป้องกันมิให้เกิดการกระทำผิดกฎหมายและผู้ปฏิบัติงานปฏิบัติงานเป็นมาตรฐานเดียวกัน โดยมีรูปแบบกิจกรรมคือ การบรรยาย กิจกรรมกลุ่มวิเคราะห์ สังเคราะห์ ถอดบทเรียนปัญหาที่เกิดขึ้นจริง โดยให้แต่ละกลุ่มนำเสนอและ นำผลสรุป ที่ได้มากำหนดรูปแบบการพัฒนา ระบบการให้บริการให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลง หัวข้อในการอบรมฯ ได้แก่</p> <p>๑) ถอดรหัสพระราชบัญญัติการเงินการคลังของหน่วยงานรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และระเบียบฯ ประกาศ แนวปฏิบัติอื่น หนังสือสั่งการ รวมทั้งระเบียบเกี่ยวกับการจ่ายเงินอื่นๆ ที่ใช้ในการปฏิบัติราชการ</p>	มีนาคม – เมษายน ๒๕๖๔	ดำเนินการแล้วเสร็จ	<p>กองคลังดำเนินการจัดโครงการสัมมนาวิชาการเชิงปฏิบัติการ เรื่อง “ถอดรหัสกฎหมายการเงิน กฎหมายงบประมาณ กฎหมายพัสดุโดยกรรมวิธีผู้รับบริการพอใจสูงสุด ผู้ให้บริการปลอดภัย” เมื่อวันที่ ๒๕ มีนาคม ๒๕๖๔ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการในการปฏิบัติราชการ และเพื่อป้องกันมิให้เกิดการกระทำผิดกฎหมายและผู้ปฏิบัติงานปฏิบัติงานเป็นมาตรฐานเดียวกัน</p> <p>รูปแบบกิจกรรม คือ การบรรยาย กิจกรรมกลุ่มวิเคราะห์ สังเคราะห์ ถอดบทเรียนปัญหาที่เกิดขึ้นจริง โดยให้แต่ละกลุ่มนำเสนอและ นำผลสรุป ที่ได้มากำหนดรูปแบบการพัฒนา ระบบการให้บริการให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลง</p> <p>ผู้เข้าร่วมโครงการฯ จำนวน ๑๐๓ คน จากแผนจำนวน ๑๐๐ คน คิดเป็นร้อยละ ๑๐๓.๐๐ โดยผู้เข้าร่วมโครงการประกอบด้วย นักวิชาการเงินและบัญชี</p>

แนวทางการป้องกันการทุจริต	กำหนดแล้วเสร็จ	สถานะการดำเนินงาน	ผลการดำเนินการตามแนวทางการป้องกันการทุจริต
<p>๒) ถอดรหัสพระราชบัญญัติวิธีการงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ และระเบียบที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๓) ถอดรหัสพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และกฎหมายลูก</p> <p>๔) กิจกรรมกลุ่มเชิงปฏิบัติการ โดยถอดบทเรียนจากตัวอย่างของปัญหา จากนักวิเคราะห์นโยบายและแผน นักวิชาการเงินและบัญชี นักวิชาการพัสดุ สังกัด ส่วนราชการในสังกัด เป็นต้น</p> <p>๕) สรุปผลการสัมมนาวิชาการเชิงปฏิบัติการ</p>			<p>นักวิชาการพัสดุ และผู้ปฏิบัติงานด้านการเงินและพัสดุของคณะ/หน่วยงาน</p> <p>ผลการจัดกิจกรรมดังกล่าว ทำให้ผู้ปฏิบัติงานมีความเข้าใจในการบริหารจัดการเพื่อลดความเสี่ยงที่จะเกิดทุจริตมากขึ้น ตระหนักถึงการปฏิบัติงานที่ไม่ครบถ้วนตามระเบียบฯ และมีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับกฎหมายและระเบียบการปฏิบัติงานเพิ่มมากขึ้น</p>
๒. กองคลังสรุปจัดทำแนวปฏิบัติและดำเนินการเผยแพร่แนวปฏิบัติ	พฤษภาคม ๒๕๖๔	อยู่ระหว่างดำเนินการ	กองคลังอยู่ระหว่างดำเนินการสรุปแนวปฏิบัติและดำเนินการเผยแพร่แนวปฏิบัติ
๓. กองคลังสรุปรายงานการติดตามและประเมินผลการดำเนินงานที่ไม่เป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง	กันยายน ๒๕๖๔	ยังไม่ได้ดำเนินการ	ยังไม่ได้ดำเนินการ เนื่องจากยังไม่ถึงระยะเวลาดำเนินการ โดยกองคลังจะดำเนินการสรุปรายงานการติดตามและประเมินผลการดำเนินงานที่ไม่เป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง ในเดือนกันยายน ๒๕๖๔

## ๒.๒ ความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง

### (ชั้นการจัดทำรายงานขอซื้อขอจ้าง)

**ปัจจัยเสี่ยง :** ความเข้าใจของเจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงานด้านการจัดซื้อจัดจ้าง มีความเข้าใจที่ไม่ตรงกัน หรือมีความเข้าใจที่คาดเคลื่อน อาจทำให้เกิดความผิดพลาดในการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง และอาจเป็นช่องทางในการกระทำทุจริตได้โดยง่าย

**วัตถุประสงค์ :** เพื่อให้เจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงานด้านการจัดซื้อจัดจ้างมีความรู้ความเข้าใจที่ถูกต้องและตรงกัน และมีแนวปฏิบัติที่ดีในการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง

**ผู้รับผิดชอบ :** กองคลัง



แนวทางการป้องกันการทุจริต	กำหนดแล้วเสร็จ	สถานะการดำเนินงาน	ผลการดำเนินการตามแนวทางการป้องกันการทุจริต
<p><b>การสร้างความรู้ความเข้าใจ</b></p> <p>๑. กองคลังจัดโครงการสัมมนาวิชาการเชิงปฏิบัติการ เรื่อง ถอดรหัสกฎหมายการเงิน กฎหมายงบประมาณ กฎหมายพัสดุโดยกรรมวิธีผู้รับบริการพอใจสูงสุด ผู้ให้บริการปลอดภัย” เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการในการปฏิบัติราชการ และเพื่อป้องกันมิให้เกิดการกระทำผิดกฎหมายและ ผู้ปฏิบัติงานปฏิบัติงานเป็นมาตรฐานเดียวกัน โดยมีรูปแบบกิจกรรมคือ การบรรยาย กิจกรรมกลุ่มวิเคราะห์ สังเคราะห์ ถอดบทเรียนปัญหาที่เกิดขึ้นจริง โดยให้แต่ละกลุ่มนำเสนอและ นำผลสรุป ที่ได้มา กำหนดรูปแบบการพัฒนา ระบบการ ให้บริการให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลง หัวข้อในการอบรมฯ ได้แก่</p> <p>๑) ถอดรหัสพระราชบัญญัติการเงินการคลังของหน่วยงานรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และระเบียบฯ ประกาศ แนวปฏิบัติอื่น หนังสือสั่งการ รวมทั้งระเบียบเกี่ยวกับการจ่ายเงินอื่นๆ ที่ใช้ในการปฏิบัติราชการ</p> <p>๒) ถอดรหัสพระราชบัญญัติวิธีการงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ และระเบียบที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๓) ถอดรหัสพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และกฎหมายลูก</p> <p>๔) กิจกรรมกลุ่มเชิงปฏิบัติการ โดยถอดบทเรียนจากตัวอย่างของปัญหาจากนักวิเคราะห์นโยบายและแผน นักวิชาการเงินและบัญชี นักวิชาการพัสดุ สังกัด ส่วนราชการในสังกัด เป็นต้น</p> <p>๕) สรุปผลการสัมมนาวิชาการเชิงปฏิบัติการ</p>	<p>มีนาคม - เมษายน ๒๕๖๔</p>	<p>ดำเนินการแล้วเสร็จ</p>	<p>กองคลังดำเนินการจัดโครงการสัมมนาวิชาการเชิงปฏิบัติการ เรื่อง “ถอดรหัสกฎหมายการเงิน กฎหมายงบประมาณ กฎหมายพัสดุโดยกรรมวิธีผู้รับบริการพอใจสูงสุด ผู้ให้บริการปลอดภัย” ระยะเวลาที่ ๑ เมื่อวันที่ ๒๕ มีนาคม ๒๕๖๔ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการในการปฏิบัติราชการ และเพื่อป้องกันมิให้เกิดการกระทำผิดกฎหมายและ ผู้ปฏิบัติงานปฏิบัติงานเป็นมาตรฐานเดียวกัน</p> <p>รูปแบบกิจกรรม คือ การบรรยาย กิจกรรมกลุ่มวิเคราะห์ สังเคราะห์ ถอดบทเรียนปัญหาที่เกิดขึ้นจริง โดยให้แต่ละกลุ่มนำเสนอและ นำผลสรุป ที่ได้มา กำหนดรูปแบบการพัฒนา ระบบการ ให้บริการให้ สอด คล้อง กับ การเปลี่ยนแปลง</p> <p>ผู้เข้าร่วมโครงการฯ จำนวน ๑๐๓ คน จากแผนจำนวน ๑๐๐ คน คิดเป็นร้อยละ ๑๐๓.๐๐ โดยผู้เข้าร่วมโครงการประกอบด้วย นักวิชาการเงินและบัญชี นักวิชาการพัสดุ และผู้ปฏิบัติงานด้านการเงินและพัสดุของคณะ/หน่วยงาน</p> <p>ผลการจัดกิจกรรมดังกล่าว ทำให้ ผู้ปฏิบัติงานมีความเข้าใจในการบริหารจัดการเพื่อลดความเสี่ยงที่จะเกิดทุจริตมากขึ้น ตระหนักถึงการปฏิบัติงานที่ไม่ครบถ้วนตามระเบียบฯ และมีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับกฎหมายและ ระเบียบการปฏิบัติงานเพิ่มมากขึ้น</p>

แนวทางการป้องกันการทุจริต	กำหนดแล้วเสร็จ	สถานะการดำเนินงาน	ผลการดำเนินการตามแนวทางการป้องกันการทุจริต
๒. กองคลังสรุปจัดทำแนวปฏิบัติและดำเนินการเผยแพร่แนวปฏิบัติ	พฤษภาคม ๒๕๖๔	อยู่ระหว่างดำเนินการ	กองคลังอยู่ระหว่างดำเนินการสรุปแนวปฏิบัติและดำเนินการเผยแพร่แนวปฏิบัติ
๓. กองคลังสรุปรายงานการติดตามและประเมินผลการดำเนินงานที่ไม่เป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง	กันยายน ๒๕๖๔	ยังไม่ได้ดำเนินการ	ยังไม่ได้ดำเนินการ เนื่องจากยังไม่ถึงระยะเวลาดำเนินการ โดยกองคลังจะดำเนินการสรุปรายงานการติดตามและประเมินผลการดำเนินงานที่ไม่เป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง ในเดือนกันยายน ๒๕๖๔
๔. กองคลังติดตามการดำเนินงานมาตรการกลไกและยกระดับมาตรฐานการดำเนินงานในระบบการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุของส่วนราชการ ทุกส่วนราชการในมหาวิทยาลัยอุบลราชธานี ให้รายงานแผนและผลการจัดซื้อจัดจ้าง (งบลงทุน) ทุกวันที่ ๕ ของเดือน บนระบบข่าวจัดซื้อจัดจ้างมหาวิทยาลัยอุบลราชธานี ที่ : <a href="http://www.procurement.ubu.ac.th">www.procurement.ubu.ac.th</a>	ทุกวันที่ ๕ ของเดือน	อยู่ระหว่างดำเนินการ	กองคลังติดตามการดำเนินงานมาตรการกลไกและยกระดับมาตรฐานการดำเนินงานในระบบการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุรายงานแผนและผลการจัดซื้อจัดจ้าง (งบลงทุน) ( <u>เทียบแผนและผลการจัดซื้อจัดจ้าง</u> ) บนระบบข่าวจัดซื้อจัดจ้างมหาวิทยาลัยอุบลราชธานี ที่ : <a href="http://www.procurement.ubu.ac.th">www.procurement.ubu.ac.th</a>
<b>การพัฒนาระบบ UBUFMIS</b> ๑. กองคลังดำเนินการประสานงานกับคณะที่ปรึกษา ด้านระบบสารสนเทศ มหาวิทยาลัยขอนแก่น เพื่อขอแก้ไขเพิ่มเติมข้อความ “พิจารณาด้วยเกณฑ์ราคา” ในระบบ UBUFMIS เพื่อความสมบูรณ์ของรายงานการขอซื้อขอจ้าง	มิถุนายน ๒๕๖๔	ยังไม่ได้ดำเนินการ เนื่องจากยังไม่ถึงระยะเวลาดำเนินการ	กองคลังจะดำเนินการประสานงานกับคณะที่ปรึกษา ด้านระบบสารสนเทศ มหาวิทยาลัยขอนแก่น เพื่อขอแก้ไขเพิ่มเติมข้อความ “พิจารณาด้วยเกณฑ์ราคา” และแก้ไขระบบในการกำหนดเงื่อนไขในการบันทึกข้อมูลที่มีสาระสำคัญในระบบ UBUFMIS เพื่อความสมบูรณ์ของรายงานการขอซื้อขอจ้าง ช่วงเดือนมิถุนายน ๒๕๖๔
๒. กองคลังดำเนินการประสานงานกับคณะที่ปรึกษา ด้านระบบสารสนเทศ มหาวิทยาลัยขอนแก่น เพื่อแก้ไขระบบในการกำหนดเงื่อนไขในการบันทึกข้อมูลที่มีสาระสำคัญในระบบ UBUFMIS	มิถุนายน ๒๕๖๔		

ภาพกิจกรรมโครงการสัมมนาวิชาการเชิงปฏิบัติการ  
เมื่อวันที่ ๒๕ มีนาคม ๒๕๖๔ ณ สำนักงานอธิการบดี มหาวิทยาลัยอุบลราชธานี

บรรยายโดย นายรัชชนนท์ แกะมา นักวิชาการพัสดุชำนาญการพิเศษ รักษาการแทนผู้อำนวยการกองคลัง วิทยาการตัวคูณ ในการปลูกฝังวิถีคิดแยกแยะผลประโยชน์ส่วนตัว และผลประโยชน์ส่วนรวม จิตพอเพียง ความอาย และไม่ทนต่อการทุจริต สำหรับอาจารย์ในระดับอุดมศึกษา (รุ่นที่ ๑)

(รอบเช้า กลุ่มพัสดุ)





(รอบบ่าย กลุ่มงานบัญชี การเงิน และตรวจสอบภายใน)





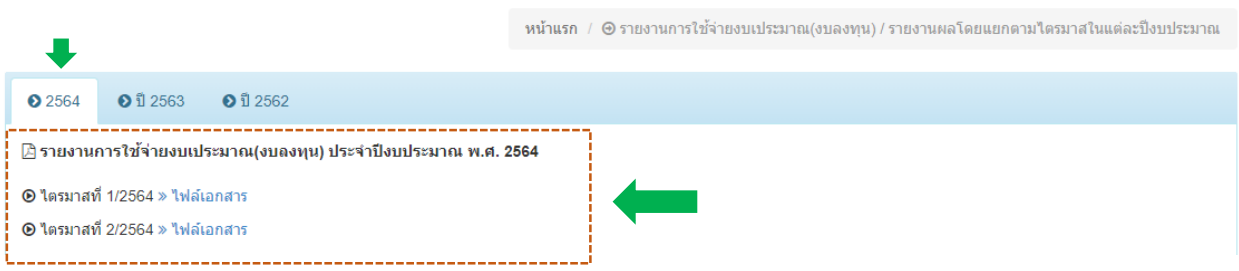
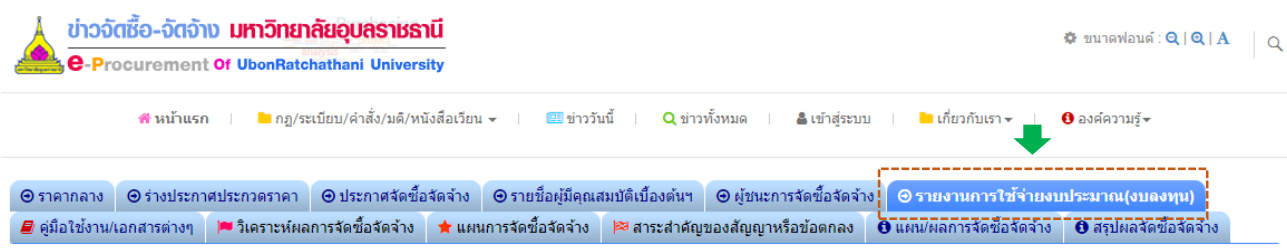
สามารถดาวน์โหลดเอกสาร  
ประกอบการบรรยายได้ที่

[www.ubu.ac.th/web/files/00002n2021040214281917.pdf](http://www.ubu.ac.th/web/files/00002n2021040214281917.pdf)

เผยแพร่บนเว็บไซต์ของกองคลัง ที่มา : <https://www.ubu.ac.th/web/finance/news/19454/>

# ตัวอย่าง หน้ารายงานแผนและผลการจัดซื้อจัดจ้าง (งบลงทุน) บนระบบข่าวจัดซื้อจัดจ้างมหาวิทยาลัย อุบลราชธานี

สามารถเข้าไปที่เว็บไซต์ : [www.procurement.ubu.ac.th](http://www.procurement.ubu.ac.th) เลือก “รายงานการใช้จ่ายงบประมาณ (งบลงทุน)” เลือก “ปี ๒๕๖๔” จากนั้นเลือกไตรมาสที่ต้องการทราบข้อมูล



**บันทึกข้อความ**

ส่วนราชการ งานพัสดุ กองคลัง สำนักงานอธิการบดี มหาวิทยาลัยอุบลราชธานี โทร. ๓๐๒๓  
 ที่ อว ๐๖๐๔.๓๑/๐๐๖๖๖ วันที่ ๕ มกราคม ๒๕๖๔

เรื่อง รายงานผลการก่อนผูกพันและการใช้จ่ายเงินงบประมาณงบลงทุน ไตรมาสที่ ๑ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

เรียน อธิการบดี

ตามที่ มหาวิทยาลัยอุบลราชธานี ได้รับจัดสรรเงินงบประมาณงบลงทุน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ทั้งหมดจำนวน ๖๒ รายการ รวมเป็นเงินทั้งสิ้น ๑๗๖,๙๓๒,๑๐๐.๐๐ บาท (หนึ่งร้อยเจ็ดสิบหกล้านบาทเก้าแสนสามหมื่นสองพันหนึ่งร้อยบาทถ้วน) ความละเอียดทราบแล้ว นั้น

ในการนี้ งานพัสดุ กองคลัง ขอรายงานผลการก่อนผูกพันและการใช้จ่ายเงินงบประมาณงบลงทุน ไตรมาสที่ ๑ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ข้อมูล ณ วันที่ ๓๐ ธันวาคม ๒๕๖๓ โดยก่อนผูกพันได้ จำนวน ๔๐ รายการ เป็นเงินจำนวน ๑๐๖,๘๙๒,๕๐๑.๐๐ บาท (หนึ่งร้อยหกล้านแปดแสนเก้าหมื่นสองพันห้าร้อยเจ็ดบาทถ้วน) คิดเป็นร้อยละ ๖๐.๕๑ และเบิกจ่ายสะสมได้ จำนวน ๔ รายการ เป็นเงินจำนวน ๑๗,๐๔๗,๗๐๐.๐๐ บาท (สิบเจ็ดล้านบาทสี่หมื่นเจ็ดพันเจ็ดร้อยบาทถ้วน) คิดเป็นร้อยละ ๑.๖๔ ของงบประมาณ ที่ได้รับจัดสรร ตามรายงานผลการดำเนินงาน แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(นายวรพล เรืองวัน)  
 นักวิชาการพัสดุปฏิบัติการ

(นายรัชชานนท์ แกมมา)  
 รัชชาราชการแทนผู้อำนวยการกองคลัง

**บันทึกข้อความ**

ส่วนราชการ งานพัสดุ กองคลัง สำนักงานอธิการบดี มหาวิทยาลัยอุบลราชธานี โทร. ๓๐๒๓  
 ที่ อว ๐๖๐๔.๓๑/๐๙๗๖๖ วันที่ ๒ เมษายน ๒๕๖๔

เรื่อง รายงานการก่อนผูกพันและการใช้จ่ายเงินงบประมาณงบลงทุน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ประจำปีงบประมาณที่ ๒

เรียน อธิการบดี

ด้วยงานพัสดุ กองคลัง สำนักงานอธิการบดี ขอรายงานผลการดำเนินงานและการใช้จ่ายเงินงบประมาณงบลงทุน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ข้อมูล ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๔ โดยมหาวิทยาลัยอุบลราชธานี ได้รับจัดสรรงบลงทุนทั้งหมด เป็นเงินจำนวน ๑๗๖,๙๓๒,๑๐๐ บาท (หนึ่งร้อยเจ็ดสิบหกล้านบาทเก้าแสนสามหมื่นสองพันหนึ่งร้อยบาทถ้วน) และได้รับการอนุมัติโอนเปลี่ยนแปลงงบประมาณรายจ่ายคงเหลือ เป็นเงินจำนวน ๑๗๖,๖๕๘,๖๐๐.๐๐ บาท (หนึ่งร้อยเจ็ดสิบหกล้านบาทเก้าแสนห้าหมื่นแปดพันหกหรือบาทถ้วน) ก่อนนี้ผูกพันได้ เป็นเงินจำนวน ๑๕๔,๐๒๔,๓๕๙.๕๗ บาท (หนึ่งร้อยห้าสิบล้านสองหมื่นแปดพันสามร้อยสิบห้าบาทเก้าสิบสามสตางค์) คิดเป็นร้อยละ ๘๗.๑๙ ของงบลงทุน และเบิกจ่ายสะสมได้ เป็นเงินจำนวน ๙๐,๒๘๘,๓๓๓.๐๐ บาท (เก้าสิบล้านสองหมื่นเจ็ดพันสามร้อยสามสิบบาทถ้วน) คิดเป็นร้อยละ ๕๘.๕๗ ของงบประมาณที่ได้รับจัดสรร ตามรายงานผลการดำเนินงาน แนบมาพร้อมนี้

อนึ่ง จังหวัดอุบลราชธานีเล็งเห็นถึงความสำคัญในการใช้จ่ายภาครัฐ เพื่อให้การใช้จ่ายงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และสามารถสนับสนุนการฟื้นตัวของเศรษฐกิจไทยหลังจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ จึงกำหนดเป้าหมายการใช้จ่ายงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ดังนี้

ประเภทรายจ่าย	เป้าหมายการใช้จ่ายงบประมาณประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔			
	ไตรมาส ๑	ไตรมาส ๒	ไตรมาส ๓	ไตรมาส ๔
ภาพรวม	ร้อยละ ๒๒	ร้อยละ ๕๔	ร้อยละ ๗๗	ร้อยละ ๑๐๐
ประจำ	ร้อยละ ๒๖	ร้อยละ ๕๗	ร้อยละ ๘๐	ร้อยละ ๑๐๐
ลงทุน	ร้อยละ ๒๐	ร้อยละ ๔๕	ร้อยละ ๖๕	ร้อยละ ๑๐๐

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(นายวรพล เรืองวัน)  
 นักวิชาการพัสดุปฏิบัติการ

(นายรัชชานนท์ แกมมา)  
 รัชชาราชการแทนผู้อำนวยการกองคลัง

(นายมงคล พิณสวัสดิ์อุบล)  
 ผู้ช่วยอธิการบดีฝ่ายคลังและทรัพย์สิน  
 ปฏิบัติราชการแทนอธิการบดีมหาวิทยาลัยอุบลราชธานี

## บรรณานุกรม

มหาวิทยาลัยอุบลราชธานี กองแผนงาน. (๒๕๖๑). คู่มือการดำเนินงานบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน มหาวิทยาลัยอุบลราชธานี พ.ศ. ๒๕๖๑ – ๒๕๖๔. อุบลราชธานี : มหาวิทยาลัยอุบลราชธานี.

ศูนย์ประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสของหน่วยงานภาครัฐ. สำนักงานป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ. (๒๕๖๔). คู่มือการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment : ITA) ๒๕๖๔.



## รายชื่อผู้จัดทำ

ที่ปรึกษา นายฐิติเดช ลือตระกูล  
รองอธิการบดีฝ่ายแผนและพัฒนาคุณภาพองค์กร  
นายธีระศักดิ์ เชียงแสน  
ผู้อำนวยการกองแผนงาน

### จัดทำ/เรียบเรียง

นางสาวสิรินทรา พุฒจันทร์  
นักวิเคราะห์นโยบายและแผนปฏิบัติการ  
กองแผนงาน

### หน่วยงานที่รับผิดชอบ

กองแผนงาน มหาวิทยาลัยอุบลราชธานี  
๘๕ ถนนสกลมารค ตำบลเมืองศรีไค  
อำเภอวารินชำราบ จังหวัดอุบลราชธานี  
โทรศัพท์ ๐๔๕-๓๕๓๐๔๓, ๐๔๕-๓๕๓๐๔๕-๔๖  
E-mail : ubuplanning@ubu.ac.th

กองแผนงาน สำนักงานอธิการบดี  
มหาวิทยาลัยอุบลราชธานี  
[WWW.UBU.AC.TH/WEB/PLANNING](http://WWW.UBU.AC.TH/WEB/PLANNING)  
๐๔๕-๓๕๓๐๔๕-๖

