จุลสารหน่วยตรวจสอบภายใน

ประจำปีงบประมาณ 2568

ฉบับที่ 2 ประจำเดือน กรกฎาคม -กันยายน 2568



✨ เกร็ดความรู้ต้านทุจริต ✨
“สัญญาณทุจริต...การเบิกจ่ายเงิน”
รู้ทันพฤติกรรมเสี่ยง ป้องกันการรั่วไหลงบประมาณ



1. มีการจ่ายเงินซ้ำซ้อนหรือไม่ เช่น ส่งเอกสารตัวจริงมาเบิกเงิน แล้วส่งสำเนามาเป็นหลักฐานเบิกเงินอีกโดยการถ่ายเอกสารเหมือนฉบับจริง

2. มีการทำสัญญาสั่งซื้อหรือว่าจ้างอย่างหนึ่ง แต่ได้รับของอีกอย่างหนึ่งหรือคุณภาพไม่เท่าเทียมกับที่สั่งซื้อหรือไม่

3. มีการแก้ไขตัวเลข ราคา และปริมาณ ในเอกสารใบสำคัญคู่จ่ายหรือแก้ไขใบเสร็จรับเงินหรือไม่

4. มีการซื้อสินค้าหรือสั่งของนั้น มีความจำเป็นหรือไม่ หรือฟุ่มเฟือย หรือ ซื้อของแพงเกินสมควรหรือไม่

5. มีการส่งใบแจ้งหนี้ เรียกเก็บเงินทั้งที่ยังไม่ได้ส่งสินค้า หรือหน่วยงานจ่ายเงินให้ทั้งที่ยังไม่ได้รับสินค้าหรือไม่

6. เจ้าหน้าที่มีการปลอมแปลงเอกสาร ใบแจ้งหนี้มาเบิกเงินซ้ำหรือปลอมแปลงใบเสร็จรับเงินหรือไม่

7. มีการสั่งซื้อของอย่างหนึ่งแต่เปลี่ยนสิ่งของมาเป็นของที่ตนเองอยากได้แทนหรือไม่แต่รายการยังคงเดิม



8. มีการจ่ายเงินงบประมาณเท็จ หรือมีการเก็บเงินรายได้แล้วไม่ส่งคลัง หรือ มีการแก้ไขหลักฐานการเงินหรือไม่



หน่วยตรวจสอบภายใน
มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงราย
80 ม.9 ต.บ้านดู่ อ.เมืองเชียงราย จ.เชียงราย
โทรศัพท์ 053-776-000 ต่อ 1840

อ้างอิงจาก สำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ (ป.ป.ช.)

จุลสารหน่วยตรวจสอบภายใน

ประจำปีงบประมาณ 2568

ประจำเดือน กรกฎาคม -กันยายน 2568

ภาพประกอบการปฏิบัติงานของหน่วยตรวจสอบภายใน










หน่วยตรวจสอบภายใน
มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงราย
80 ม.9 ต.บ้านดู่ อ.เมืองเชียงราย จ.เชียงราย
โทรศัพท์ 053-776-000 ต่อ 1840