

**ผลการประเมินความเสี่ยงด้านการป้องกันการทุจริต**  
**สถาบันวิจัยศิลปะและวัฒนธรรมอีสาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566**

**ประเด็นความเสี่ยง**

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต : ทำการคัดเลือกงานหรือกระบวนการจากภารกิจในแต่ละประเภทที่จะทำการประเมิน ซึ่งจำแนกขอบเขตของการประเมินความเสี่ยงการทุจริตไว้ 3 ด้าน ดังนี้

1. ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต
2. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่
3. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากร

**การประเมินประเด็นความเสี่ยงด้านการป้องกันการทุจริตของสถาบันวิจัยศิลปะและวัฒนธรรมอีสาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566**

ประเด็นความเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง				แนวทางการจัดการ/ มาตรการป้องกันการทุจริต	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
	โอกาส เกิดความเสี่ยง	ผลกระทบของ ความเสี่ยง	ระดับ ความรุนแรง	ลำดับ ความเสี่ยง			
<b>1) ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต</b>							
1. การอนุมัติเบิกจ่ายค่าตอบแทน - คณะกรรมการประจำสถาบันฯ - การปฏิบัติงานนอกเวลาราชการ	1	2	3 (ต่ำ)	7	1. มีระเบียบการเบิกจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการและ ค่าตอบแทนการปฏิบัติงานนอกเวลาราชการ 2. มีนักวิชาการเงินและบัญชีของหน่วยงานตรวจสอบ เอกสารทุกครั้งที่มีการเบิกจ่าย 3. หน่วยงานมีการตรวจสอบการเบิกจ่ายและเสนอผ่าน ผู้บังคับบัญชาตามลำดับ	ต.ค.65-ก.ย.66	งานการเงิน

ประเด็นความเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง				แนวทางการจัดการ/ มาตรการป้องกันการทุจริต	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
	โอกาส เกิดความเสี่ยง	ผลกระทบของ ความเสี่ยง	ระดับ ความรุนแรง	ลำดับ ความเสี่ยง			
					4. หน่วยงานมีการดำเนินการตรวจสอบเอกสารการเบิกจ่ายก่อนนำเสนอผู้บริหารอนุมัติการเบิกจ่าย		
<b>2) ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่</b>							
1. ความไม่โปร่งใสและ ส่อทุจริตในการจัดซื้อ จัดจ้าง และใช้อำนาจแสวงหาประโยชน์ โดยมีชอบโดยเจ้าหน้าที่ จัดซื้อจัดจ้าง อาจเลือกปฏิบัติเฉพาะกับคู่ค้า หรือผู้เสนอราคาที่มีความสัมพันธ์หรือเกี่ยวข้องกัน	2	3	8 (ปานกลาง)	1	1. มีการแต่งตั้งคณะกรรมการที่เกี่ยวข้องที่มีความเป็นอิสระ ที่ไม่มีส่วนได้ส่วนเสีย 2. มีการสืบราคาจากผู้ประกอบการหลายราย 3. มีการประกาศการจัดซื้อจัดจ้างผ่านระบบประกาศจัดซื้อ จัดจ้างในเว็บไซต์กองคลังและพัสดุ 4. มีการให้ความรู้เกี่ยวกับกฎหมาย ระเบียบและแนวปฏิบัติ ที่เกี่ยวข้อง รวมถึงบทลงโทษเมื่อเจ้าหน้าที่หรือผู้มีอำนาจปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่โดยมิชอบหรือทุจริต 5. มีการประกาศนโยบายงดรับของขวัญและนำไปสู่การปฏิบัติ ที่ชัดเจน สร้างวัฒนธรรมองค์กรในการปลูกจิตสำนึก แก่เจ้าหน้าที่ผู้เกี่ยวข้องกับการจัดซื้อจัดจ้าง	ต.ค.65-ก.ย.66  มี.ค.-เม.ย.66  มี.ค.66	งานพัสดุ
2. เจ้าหน้าที่การเงิน ไม่ปฏิบัติตามระเบียบ การรับเงินและนำส่งเงิน	1	3	5 (ต่ำ)	4	1. มีการประชาสัมพันธ์เผยแพร่/แจ้งเวียนให้บุคลากรทุกคนได้รับรู้รับทราบและถือปฏิบัติตามหน้าที่และอำนาจของแต่ละตำแหน่ง โดยมีช่องทางการเผยแพร่ที่หลากหลาย	มี.ค.66	งานการเงิน

ประเด็นความเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง				แนวทางการจัดการ/ มาตรการป้องกันการทุจริต	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
	โอกาส เกิดความเสี่ยง	ผลกระทบของ ความเสี่ยง	ระดับ ความรุนแรง	ลำดับ ความเสี่ยง			
					<p>2. ให้ความรู้และซักซ้อมความเข้าใจเกี่ยวกับระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยการเบิกเงินจากคลัง การรับเงิน การจ่ายเงิน การเก็บรักษาเงิน และการนำส่งคลัง พ.ศ.2562 ให้แก่เจ้าหน้าที่การเงินและผู้ที่เกี่ยวข้อง</p> <p>3. หน่วยงานมีการรายงานการรับเงินและนำส่งเงิน เป็นประจำทุกครั้งที่มีการรับเงินต่อผู้บังคับบัญชา</p> <p>4. หน่วยงาน แจ้งให้ผู้รับบริการจ่ายเงินให้จ่ายเข้าบัญชีมหาวิทยาลัยเท่านั้น</p>	<p>มี.ค.-เม.ย.66</p> <p>ต.ค.65-ก.ย.66</p> <p>ต.ค.65-ก.ย.66</p>	
<b>3) ความเสี่ยงเกี่ยวกับการทุจริตด้านการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากร</b>							
1. มีการกำหนดคุณสมบัติ/คุณลักษณะในการจัดซื้อจัดจ้างพัสดุที่วงเงินไม่เกิน 100,000 บาท ขึ้นไป ที่ไม่ก่อให้เกิดการแข่งขัน	1	3	5 (ต่ำ)	5	<p>1. ให้ความรู้เกี่ยวกับกฎหมาย ระเบียบและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง และการให้ความรู้ในการเขียน TOR และทำความเข้าใจ กับผู้ปฏิบัติงานเกี่ยวกับบทลงโทษเมื่อเจ้าหน้าที่หรือผู้มีอำนาจปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่โดยมิชอบหรือทุจริต</p> <p>2. มีการแต่งตั้งคณะกรรมการจัดทำ TOR ที่มีความเป็นอิสระ ที่ไม่มีส่วนได้ส่วนเสีย</p> <p>3. มีการแจ้งเวียนแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องตามหนังสือแจ้งเวียน จากกรมบัญชีกลาง</p>	<p>มี.ค.-เม.ย.66</p> <p>ต.ค.65-ก.ย.66</p> <p>ต.ค.65-ก.ย.66</p> <p>ต.ค.65-ก.ย.66</p>	งานพัสดุ

ประเด็นความเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง				แนวทางการจัดการ/ มาตรการป้องกันการทุจริต	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
	โอกาส เกิดความเสี่ยง	ผลกระทบของ ความเสี่ยง	ระดับ ความรุนแรง	ลำดับ ความเสี่ยง			
					4. สร้างการมีส่วนร่วมในการป้องกันและเฝ้าระวังการทุจริต โดยการพัฒนาาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศเพื่อเพิ่มช่องทาง การร้องเรียน		
2. การใช้ทรัพย์สินของทางราชการ การยืมทรัพย์สินของทางราชการไม่เป็นไปตามระเบียบ/แนวทาง ที่มหาวิทยาลัยกำหนด	1	3	5 (ต่ำ)	6	<p>1. หน่วยงานจัดทำคู่มือ/แนวทาง/ระเบียบปฏิบัติเกี่ยวกับการใช้ทรัพย์สินของทางราชการ การยืมทรัพย์สินของทางราชการ</p> <p>2. มีการแจ้งเวียนคู่มือ/แนวทาง/ระเบียบปฏิบัติเกี่ยวข้องให้บุคลากรทุกคนทราบและนำไปปฏิบัติ</p> <p>3. คณะ/หน่วยงานกำกับดูแลและตรวจสอบการใช้ทรัพย์สินของราชการ</p> <p>4. หน่วยงานสรุปรายงานการยืมทรัพย์สินของราชการ (รายไตรมาส หรือรอบ 6 เดือน) ต่อผู้บังคับบัญชา</p>	<p>มี.ค.66</p> <p>เม.ย.66</p> <p>ต.ค.65-ก.ย.66</p> <p>รายไตรมาส หรือรอบ 6 เดือน</p>	งานพัสดุ
3. การใช้จ่ายงบประมาณ ไม่มี ความโปร่งใส	2	3	8 (ปานกลาง)	2	<p>1. หน่วยงานเปิดโอกาสให้บุคลากรมีส่วนร่วมในการจัดทำแผนการใช้จ่ายงบประมาณประจำปีของหน่วยงาน</p> <p>2. หน่วยงานต้องเสนอแผนการใช้จ่ายงบประมาณให้บุคลากรได้รับรู้รับทราบอย่างทั่วถึง</p> <p>3. หน่วยงาน มีการรายงานการใช้จ่ายงบประมาณรายไตรมาสแก่บุคลากรทราบ</p> <p>4. มี QR Code หรือช่องทางอื่นๆ ให้สอบถามทักท้วงหรือร้องเรียน</p>	ต.ค.65-ก.ย.66	งานการเงิน, งานแผนและ งบประมาณ

ประเด็นความเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง				แนวทางการจัดการ/ มาตรการป้องกันการทุจริต	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
	โอกาส เกิดความเสี่ยง	ผลกระทบของ ความเสี่ยง	ระดับ ความรุนแรง	ลำดับ ความเสี่ยง			
4. การดำเนินงาน/การให้บริการของหน่วยงาน ไม่ชัดเจน	3	2	7 (ปานกลาง)	3	1. จัดให้มีช่องทางที่บุคคลภายนอกสามารถสอบถามข้อมูลต่างๆ ได้ 2. ประเมินความพึงพอใจและความไม่พึงพอใจ ของผู้มารับบริการ เพื่อรับทราบถึงปัญหา ข้อเสนอแนะ	ต.ค.65-ก.ย.66	สำนักงาน เลขานุการ