

รายงานผลการประเมินความเสี่ยงด้านการป้องกันการทุจริต สถาบันวิจัยศิลปะและวัฒนธรรมอีสาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 รอบ 12 เดือน

สรุปผลการประเมินความเสี่ยงด้านการป้องกันการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 สถาบันวิจัยศิลปะและวัฒนธรรมอีสาน มีการวิเคราะห์ความเสี่ยง ระบุความเสี่ยง และประเมินระดับความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบประจำปี โดยทำการคัดเลือกงานหรือกระบวนการงานจากภารกิจในแต่ละประเภทที่จะทำการประเมิน ซึ่งจำแนกขอบเขตของการประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบไว้ 3 ด้าน คือ 1) ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต 2) ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่ และ 3) ความเสี่ยง การทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากร พร้อมทั้งจัดทำแนวทาง/มาตรการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยมีประเด็นความเสี่ยง จำนวน 7 ประเด็น ซึ่งจำแนกเป็น

1) ประเด็นความเสี่ยงที่อยู่ระดับต่ำ จำนวน 4 ประเด็น คือ

- การอนุมัติเบิกจ่ายค่าตอบแทน คณะกรรมการประจำสถาบันฯ, การปฏิบัติงานนอกเวลาราชการ ระดับความรุนแรง 3 ต่ำ (โอกาส 1, ผลกระทบ 2)
- เจ้าหน้าที่การเงิน ไม่ปฏิบัติตามระเบียบ การรับเงินและนำส่งเงิน ระดับความรุนแรง 5 ต่ำ (โอกาส 1, ผลกระทบ 3)
- มีการกำหนดคุณสมบัติ/คุณลักษณะในการจัดซื้อจัดจ้างพัสดุที่วงเงินไม่เกิน 100,000 บาท ขึ้นไป ที่ไม่ก่อให้เกิดการแข่งขัน ระดับความรุนแรง 5 ต่ำ (โอกาส 1, ผลกระทบ 3)
- การใช้ทรัพย์สินของทางราชการ การยืมทรัพย์สินของทางราชการไม่เป็นไปตามระเบียบ/แนวทาง ที่มหาวิทยาลัยกำหนด ระดับความรุนแรง 5 ต่ำ (โอกาส 1, ผลกระทบ 3)

2) ประเด็นความเสี่ยงที่อยู่ระดับปานกลาง จำนวน 3 ประเด็น คือ

- ความไม่โปร่งใสและ ส่อทุจริตในการจัดซื้อ จัดจ้าง และใช้อำนาจแสวงหาประโยชน์ โดยมีขอบโดยเจ้าหน้าที่ จัดซื้อจัดจ้างอาจเลือกปฏิบัติเฉพาะกับคู่ค้าหรือผู้เสนอราคาที่มีความสัมพันธ์หรือเกี่ยวข้องกัน ระดับความรุนแรง 8 ปานกลาง (โอกาส 2, ผลกระทบ 3)
- การใช้จ่ายงบประมาณ ไม่มีความโปร่งใส ระดับความรุนแรง 8 ปานกลาง (โอกาส 2, ผลกระทบ 3)
- การดำเนินงาน/การให้บริการของหน่วยงาน ไม่ชัดเจน ระดับความรุนแรง 7 ปานกลาง (โอกาส 3, ผลกระทบ 2)

รายละเอียด ดังนี้

ประเด็นการประเมิน/เหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความรุนแรงความเสี่ยง
ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต	
การอนุมัติเบิกจ่ายค่าตอบแทน คณะกรรมการประจำสถาบันฯ, การปฏิบัติงานนอกเวลาราชการ	3 ต่ำ (โอกาส 1, ผลกระทบ 2)
ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่	
ความไม่โปร่งใสและ ส่อทุจริตในการจัดซื้อ จัดจ้าง และใช้อำนาจแสวงหาประโยชน์ โดยมีชอบโดยเจ้าหน้าที่ จัดซื้อจัดจ้างอาจเลือกปฏิบัติเฉพาะกับคู่ค้า หรือผู้เสนอราคาที่มีความสัมพันธ์หรือเกี่ยวข้องกัน	8 ปานกลาง (โอกาส 2, ผลกระทบ 3)
เจ้าหน้าที่การเงิน ไม่ปฏิบัติตามระเบียบ การรับเงินและนำส่งเงิน	5 ต่ำ (โอกาส 1, ผลกระทบ 3)
ความเสี่ยงเกี่ยวกับการทุจริตด้านการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากร	
มีการกำหนดคุณสมบัติ/คุณลักษณะในการจัดซื้อจัดจ้างพัสดุที่วงเงินไม่เกิน 100,000 บาท ขึ้นไป ที่ไม่ก่อให้เกิดการแข่งขัน	5 ต่ำ (โอกาส 1, ผลกระทบ 3)
การใช้ทรัพย์สินของทางราชการ การยืมทรัพย์สินของทางราชการไม่เป็นไปตามระเบียบ/แนวทาง ที่มหาวิทยาลัยกำหนด	5 ต่ำ (โอกาส 1, ผลกระทบ 3)
การใช้จ่ายงบประมาณ ไม่มีความโปร่งใส	8 ปานกลาง (โอกาส 2, ผลกระทบ 3)
การดำเนินงาน/การให้บริการของหน่วยงาน ไม่ชัดเจน	7 ปานกลาง (โอกาส 3, ผลกระทบ 2)

ทั้งนี้ สถาบันวิจัยศิลปะและวัฒนธรรมอีสาน ได้นำประเด็นความเสี่ยงมาดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ โดยกำหนดมาตรการดำเนินการในการบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อควบคุมและลดโอกาสในการเกิดความเสี่ยงด้านการทุจริตและประพฤติมิชอบ สำหรับการติดตามผล การดำเนินงานตามมาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยงด้านการทุจริตและประพฤติมิชอบ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 รอบ 12 เดือน พบว่า

1. ประเด็นความเสี่ยงการทุจริตที่ระดับความเสี่ยง ลดลง จำนวน 3 ประเด็น ดังนี้
 - 1) ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่
 - ความไม่โปร่งใสและ สื่อทุจริตในการจัดซื้อ จัดจ้าง และใช้อำนาจแสวงหาประโยชน์ โดยมีชอบโดยเจ้าหน้าที่ จัดซื้อจัดจ้างอาจเลือกปฏิบัติเฉพาะกับคู่ค้า หรือผู้เสนอราคาที่มีความสัมพันธ์หรือเกี่ยวข้องกัน ระดับความรุนแรง 5 ต่ำ (โอกาส 1, ผลกระทบ 3)
 - 2) ความเสี่ยงเกี่ยวกับการทุจริตด้านการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากร
 - การใช้จ่ายงบประมาณไม่มีความโปร่งใส ระดับความรุนแรง 5 ต่ำ (โอกาส 1, ผลกระทบ 3)
 - การดำเนินงาน/การให้บริการของหน่วยงานไม่ชัดเจน ระดับความรุนแรง 5 ต่ำ (โอกาส 1, ผลกระทบ 3)
2. ประเด็นความเสี่ยงการทุจริตที่ระดับความเสี่ยง เท่าเดิม จำนวน 4 ประเด็น ดังนี้
 - 1) ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต
 - การอนุมัติเบิกจ่ายค่าตอบแทน คณะกรรมการประจำสถาบันฯ, การปฏิบัติงานนอกเวลาราชการ ระดับความรุนแรง 3 ต่ำ (โอกาส 1, ผลกระทบ 2)
 - 2) ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่
 - เจ้าหน้าที่การเงินไม่ปฏิบัติตามระเบียบการรับเงินและนำส่งเงิน ระดับความรุนแรง 5 ต่ำ (โอกาส 1, ผลกระทบ 3)
 - 3) ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากร
 - มีการกำหนดคุณสมบัติ/คุณลักษณะในการจัดซื้อจัดจ้างพัสดุที่วงเงินไม่เกิน 100,000 บาท ขึ้นไป ที่ไม่ก่อให้เกิดการแข่งขัน ระดับความรุนแรง 5 ต่ำ (โอกาส 1, ผลกระทบ 3)
 - การใช้ทรัพย์สินของทางราชการ การยืมทรัพย์สินของทางราชการไม่เป็นไปตามระเบียบ/แนวทางที่มหาวิทยาลัยกำหนด ระดับความรุนแรง 5 ต่ำ (โอกาส 1, ผลกระทบ 3)

รายละเอียดดังนี้

ผลการประเมินความเสี่ยงด้านการป้องกันการทุจริต สถาบันวิจัยศิลปะและวัฒนธรรมอีสาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 (12 เดือน)

ประเด็นความเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง				ผลการดำเนินงาน
	เริ่มต้น	6 เดือน	9 เดือน	12 เดือน	
ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต					
1. การอนุมัติเบิกจ่ายค่าตอบแทน - คณะกรรมการประจำสถาบันฯ - การปฏิบัติงานนอกเวลาราชการ	ต่ำ 3 (1, 2)	ต่ำ 3 (1, 2)	ต่ำ 3 (1, 2)	ต่ำ 3 (1, 2)	ระดับความเสี่ยง เท่าเดิม กำหนดแนวทางการจัดการ/มาตรการป้องกันการทุจริตไว้ จำนวน 4 โครงการ/กิจกรรม ดำเนินการแล้วเสร็จ จำนวน 4 โครงการ/กิจกรรม (ร้อยละ 100)
ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่					
1. ความไม่โปร่งใสและ ส่อทุจริตในการจัดซื้อ จัดจ้าง และใช้อำนาจแสวงหาประโยชน์ โดยมีขอบโดยเจ้าหน้าที่ จัดซื้อจัดจ้างอาจเลือกปฏิบัติเฉพาะกับคู่ค้า หรือผู้เสนอราคาที่มีความสัมพันธ์หรือเกี่ยวข้องกัน	ปานกลาง 8 (2, 3)	ปานกลาง 8 (2, 3)	ต่ำ 5 (1, 3)	ต่ำ 5 (1, 3)	ระดับความเสี่ยง ลดลง กำหนดแนวทางการจัดการ/มาตรการป้องกันการทุจริตไว้ จำนวน 5 โครงการ/กิจกรรม ดำเนินการแล้วเสร็จ จำนวน 5 โครงการ/กิจกรรม (ร้อยละ 100)
2. เจ้าหน้าที่การเงินไม่ปฏิบัติตามระเบียบการรับเงินและนำส่งเงิน	ต่ำ 5 (1, 3)	ต่ำ 5 (1, 3)	ต่ำ 5 (1, 3)	ต่ำ 5 (1, 3)	ระดับความเสี่ยง เท่าเดิม กำหนดแนวทางการจัดการ/มาตรการป้องกันการทุจริตไว้ จำนวน 4 โครงการ/กิจกรรม ดำเนินการแล้วเสร็จ จำนวน 4 โครงการ/กิจกรรม (ร้อยละ 100)
ความเสี่ยงเกี่ยวกับการทุจริตด้านการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากร					
1. มีการกำหนดคุณสมบัติ/คุณลักษณะในการจัดซื้อจัดจ้างพัสดุที่วงเงินไม่เกิน 100,000 บาท ขึ้นไป ที่ไม่ก่อให้เกิดการแข่งขัน	ต่ำ 5 (1, 3)	ต่ำ 5 (1, 3)	ต่ำ 5 (1, 3)	ต่ำ 5 (1, 3)	ระดับความเสี่ยง เท่าเดิม กำหนดแนวทางการจัดการ/มาตรการป้องกันการทุจริตไว้ จำนวน 4 โครงการ/กิจกรรม ดำเนินการแล้วเสร็จ จำนวน 3 โครงการ/กิจกรรม (ร้อยละ 75)
2. การใช้ทรัพย์สินของทางราชการ การยืมทรัพย์สินของทางราชการไม่เป็นไปตามระเบียบ/แนวทางที่มหาวิทยาลัยกำหนด	ต่ำ 5 (1, 3)	ต่ำ 5 (1, 3)	ต่ำ 5 (1, 3)	ต่ำ 5 (1, 3)	ระดับความเสี่ยง เท่าเดิม กำหนดแนวทางการจัดการ/มาตรการป้องกันการทุจริตไว้ จำนวน 4 โครงการ/กิจกรรม ดำเนินการแล้วเสร็จ จำนวน 4 โครงการ/กิจกรรม (ร้อยละ 100)

ประเด็นความเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง				ผลการดำเนินงาน
	เริ่มต้น	6 เดือน	9 เดือน	12 เดือน	
3. การใช้จ่ายงบประมาณไม่มีความโปร่งใส	ปานกลาง 8 (2, 3)	ปานกลาง 8 (2, 3)	ต่ำ 5 (1, 3)	ต่ำ 5 (1, 3)	ระดับความเสี่ยง ลดลง กำหนดแนวทางการจัดการ/มาตรการป้องกันการทุจริตไว้ จำนวน 4 โครงการ/กิจกรรม ดำเนินการแล้วเสร็จ จำนวน 4 โครงการ/กิจกรรม (ร้อยละ 100)
4.การดำเนินงาน/การให้บริการของหน่วยงานไม่ชัดเจน	ปานกลาง 7 (3,2)	ปานกลาง 7 (3,2)	ต่ำ 5 (1, 3)	ต่ำ 5 (1, 3)	ระดับความเสี่ยง ลดลง กำหนดแนวทางการจัดการ/มาตรการป้องกันการทุจริตไว้ จำนวน 2 โครงการ/กิจกรรม ดำเนินการแล้วเสร็จ จำนวน 2 โครงการ/กิจกรรม (ร้อยละ 100)

ข้อเสนอแนะ

1. เพิ่มช่องทางการเผยแพร่แผนการใช้จ่ายงบประมาณให้บุคลากรทราบอย่างทั่วถึง
2. ปรับปรุง/พัฒนาการให้บริการของหน่วยงานตามข้อเสนอแนะของผู้รับบริการ

รายละเอียดการดำเนินการ ดังนี้

ประเด็นความเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง ณ เริ่มต้น	แนวทางการจัดการ/ มาตรการป้องกันการทุจริต	สถานการณ์ดำเนินงาน (v)			รายละเอียดการดำเนินงาน	การประเมินความเสี่ยง ณ 9 เดือน	ผู้รับผิดชอบ
			ยังไม่ดำเนินการ	อยู่ระหว่างดำเนินการ	ดำเนินการแล้วเสร็จ			
1) ความเสี่ยงเกี่ยวกับการทุจริตด้านการอนุมัติ อนุญาต								
1. การอนุมัติเบิกจ่ายค่าตอบแทน - คณะกรรมการประจำสถาบันฯ - การปฏิบัติงานนอกเวลาราชการ	ต่ำ 3 (1,2)	1.มีระเบียบการเบิกจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการและค่าตอบแทนการปฏิบัติงานนอกเวลาราชการ			/	-ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจ่ายเงินตอบแทนการปฏิบัติงานนอกเวลาราชการ พ.ศ. 2550 -ระเบียบมหาวิทยาลัยมหาสารคามว่าด้วยหลักเกณฑ์และอัตราการเบิกจ่ายเงินค่าตอบแทนโดยใช้เงินรายได้ (ฉบับที่ 2) พ.ศ.2560 -ระเบียบมหาวิทยาลัยมหาสารคามว่าด้วยเบี้ยประชุมคณะกรรมการและคณะอนุกรรมการ (ฉบับที่ 2) พ.ศ. 2552	ต่ำ 3 (1,2)	งานการเงิน
		2.มีนักวิชาการเงินและบัญชีของหน่วยงานตรวจสอบเอกสารทุกครั้งที่มีการเบิกจ่าย			/	มีนักวิชาการเงินและบัญชีของหน่วยงานตรวจสอบเอกสารทุกครั้งที่มีการเบิกจ่าย		

ประเด็นความเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง ณ เริ่มต้น	แนวทางการจัดการ/ มาตรการป้องกันการทุจริต	สถานการณ์ดำเนินงาน (v)			รายละเอียด การดำเนินงาน	การประเมิน ความเสี่ยง ณ 9 เดือน	ผู้รับผิดชอบ
			ยังไม่ ดำเนินการ	อยู่ระหว่าง ดำเนินการ	ดำเนินการ แล้วเสร็จ			
		3.หน่วยงานมีการตรวจสอบการ เบิกจ่ายและเสนอผ่าน ผู้บังคับบัญชาตามลำดับ			/	หน่วยงานมีการตรวจสอบการ เบิกจ่ายและเสนอผ่าน ผู้บังคับบัญชาตามลำดับ		
		4.หน่วยงานมีการดำเนินการ ตรวจสอบเอกสารการเบิกจ่าย ก่อนนำเสนอผู้บริหารอนุมัติ การเบิกจ่าย			/	หน่วยงานมีการดำเนินการ ตรวจสอบเอกสารการเบิกจ่าย ก่อนนำเสนอผู้บริหารอนุมัติการ เบิกจ่าย		
2) ความเสี่ยงเกี่ยวกับการทุจริตด้านการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่								
1. ความไม่โปร่งใสและ ส่อ ทุจริตในการจัดซื้อ จัดจ้าง และใช้อำนาจแสวงหา ประโยชน์ โดยมีขอบโดย เจ้าหน้าที่ จัดซื้อจัดจ้างอาจ เลือกปฏิบัติเฉพาะกับคู่ค้า หรือผู้เสนอราคาที่มี ความสัมพันธ์หรือเกี่ยวข้อง กัน	ปานกลาง 8 (2,3)	1.มีการแต่งตั้งคณะกรรมการ ที่เกี่ยวข้องที่มีความเป็น อิสระที่ไม่มีส่วนได้ส่วนเสีย			/	มีการแต่งตั้งคณะกรรมการ ที่เกี่ยวข้องที่มีความเป็นอิสระที่ ไม่มีส่วนได้ส่วนเสีย	ต่ำ 5 (1,3)	งานพัสดุ
		2.มีการสืบราคาจากผู้ ประกอบการหลายราย			/	มีการสืบราคาจากผู้ประกอบการ หลายราย		
		3.มีการประกาศการจัดซื้อจัด จ้างผ่านระบบประกาศจัดซื้อ จัดจ้างในเว็บไซต์กองคลังและ พัสดุ			/	มีการประกาศการจัดซื้อจัดจ้าง ผ่านระบบประกาศจัดซื้อจัดจ้าง ในเว็บไซต์กองคลังและพัสดุ		
		4.มีการให้ความรู้เกี่ยวกับ กฎหมาย ระเบียบและแนว ปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง รวมถึง บทลงโทษเมื่อเจ้าหน้าที่หรือผู้ มีอำนาจปฏิบัติหรือละเว้นการ			/	งานการเงินและพัสดุเข้าร่วม โครงการพัฒนาสมรรถนะตาม ตำแหน่งผู้ปฏิบัติงานด้านการเงิน งานด้านพัสดุ ประจำปี พ.ศ. 2566 ณ จังหวัดนครพนม ระหว่างวันที่ 29 เมษายน -1		

ประเด็นความเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง ณ เริ่มต้น	แนวทางการจัดการ/ มาตรการป้องกันการทุจริต	สถานการณ์ดำเนินงาน (v)			รายละเอียด การดำเนินงาน	การประเมิน ความเสี่ยง ณ 9 เดือน	ผู้รับผิดชอบ
			ยังไม่ ดำเนินการ	อยู่ระหว่าง ดำเนินการ	ดำเนินการ แล้วเสร็จ			
		ปฏิบัติหน้าที่โดยมิชอบหรือ ทุจริต				พฤษภาคม 2566 จัดโดยกองคลัง และพัสดุ		
		5.มีการประกาศนโยบาย งดรับของขวัญและนำไปสู่ การปฏิบัติที่ชัดเจน สร้าง วัฒนธรรมองค์กรในการ ปลูกจิตสำนึกแก่เจ้าหน้าที่ ผู้เกี่ยวข้องกับการจัดซื้อ จัดจ้าง			/	ผู้อำนวยการได้ประกาศเจตจำนง สุจริตในการบริหารงาน สถาบันวิจัยศิลปะและวัฒนธรรม อีสาน ประกาศนโยบายคุณธรรม และความโปร่งใส และประกาศ นโยบายไม่รับของขวัญ (No Gift Policy) ให้ผู้บริหารและบุคลากร ทุกคนได้ทราบและถือปฏิบัติ ใน ที่ประชุมกรรมการบริหาร ข้าราชการ พนักงาน และลูกจ้าง สถาบันวิจัยศิลปะและวัฒนธรรม อีสาน ครั้งที่ 2/2566 วันที่ 3 มีนาคม 2566		
2. เจ้าหน้าที่การเงิน ไม่ปฏิบัติตามระเบียบ การรับเงินและนำส่งเงิน	ต่ำ 5 (1,3)	1. มีการประชาสัมพันธ์ เผยแพร่/แจ้งเวียนให้บุคลากร ทุกคนได้รับรู้รับทราบและถือ ปฏิบัติตามหน้าที่และอำนาจ ของแต่ละตำแหน่ง โดยมีช่อง ทางการเผยแพร่ที่หลากหลาย			/	เจ้าหน้าที่การเงินแจ้งเวียนแนว ปฏิบัติกรรับเงินและนำส่งเงินให้ บุคลากรทุกคนได้รับรู้รับทราบ และถือปฏิบัติตามหน้าที่และ อำนาจของแต่ละตำแหน่ง	ต่ำ 5 (1,3)	งานการเงิน
		2. ให้ความรู้และซักซ้อมความ เข้าใจเกี่ยวกับระเบียบ กระทรวงการคลัง ว่าด้วยการ			/	งานการเงินและพัสดุเข้าร่วม โครงการพัฒนาสมรรถนะตาม ตำแหน่งผู้ปฏิบัติงานด้านการเงิน		

ประเด็นความเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง ณ เริ่มต้น	แนวทางการจัดการ/ มาตรการป้องกันการทุจริต	สถานการณ์ดำเนินงาน (v)			รายละเอียด การดำเนินงาน	การประเมิน ความเสี่ยง ณ 9 เดือน	ผู้รับผิดชอบ
			ยังไม่ ดำเนินการ	อยู่ระหว่าง ดำเนินการ	ดำเนินการ แล้วเสร็จ			
		เบิกเงินจากคลัง การรับเงิน การจ่ายเงิน การเก็บรักษาเงิน และการนำส่งคลัง พ.ศ.2562 ให้แก่เจ้าหน้าที่การเงินและผู้ที่เกี่ยวข้อง				งานด้านพัสดุ ประจำปี พ.ศ. 2566 ณ จังหวัดนครพนม ระหว่างวันที่ 29 เมษายน -1 พฤษภาคม 2566 จัดโดยกองคลัง และพัสดุ		
		3. หน่วยงานมีการรายงานการ รับเงินและนำส่งเงิน เป็น ประจำทุกวันต่อผู้บังคับบัญชา			/	เจ้าหน้าที่การเงินมีการรายงาน การรับเงินและนำส่งเงิน เป็น ประจำทุกครั้งที่มีการรับเงินต่อ ผู้บังคับบัญชา		
		4. หน่วยงาน แจ้งให้ ผู้รับบริการจ่ายเงินให้จ่ายเข้า บัญชีมหาวิทยาลัยเท่านั้น			/	เจ้าหน้าที่การเงินแจ้งให้ ผู้รับบริการจ่ายเงินให้จ่ายเข้า บัญชีมหาวิทยาลัยเท่านั้น		
3) ความเสี่ยงเกี่ยวกับการทุจริตด้านการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากร								
1.มีการกำหนดคุณสมบัติ/ คุณลักษณะในการ จัดซื้อจัดจ้างพัสดุที่ วงเงินไม่เกิน 100,000 บาท ขึ้นไป ที่ไม่ ก่อให้เกิดการแข่งขัน	ต่ำ 5 (1,3)	1. ให้ความรู้เกี่ยวกับกฎหมาย ระเบียบและแนวปฏิบัติที่ เกี่ยวข้อง และการให้ความรู้ใน การเขียน TOR และทำความเข้าใจ กับผู้ปฏิบัติงานเกี่ยวกับ บทลงโทษเมื่อเจ้าหน้าที่หรือผู้มี อำนาจปฏิบัติหรือละเว้นการ ปฏิบัติหน้าที่โดยมิชอบหรือ ทุจริต			/	งานการเงินและพัสดุเข้าร่วม โครงการพัฒนาสมรรถนะตาม ตำแหน่งผู้ปฏิบัติงานด้านการเงิน งานด้านพัสดุ ประจำปี พ.ศ. 2566 ณ จังหวัดนครพนม ระหว่างวันที่ 29 เมษายน -1 พฤษภาคม 2566 จัดโดยกองคลัง และพัสดุ	ต่ำ 5 (1,3)	งานพัสดุ

ประเด็นความเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง ณ เริ่มต้น	แนวทางการจัดการ/ มาตรการป้องกันการทุจริต	สถานการณ์ดำเนินงาน (v)			รายละเอียด การดำเนินงาน	การประเมิน ความเสี่ยง ณ 9 เดือน	ผู้รับผิดชอบ
			ยังไม่ ดำเนินการ	อยู่ระหว่าง ดำเนินการ	ดำเนินการ แล้วเสร็จ			
		2.มีการแต่งตั้งคณะกรรมการจัดทำ TOR ที่มีความเป็นอิสระ ที่ไม่มีส่วนได้ส่วนเสีย			/	มีการแต่งตั้งคณะกรรมการจัดทำ TOR ที่มีความเป็นอิสระ ที่ไม่มีส่วนได้ส่วนเสีย		
		3.มีการแจ้งเวียนแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องตามหนังสือแจ้งเวียนจากกรมบัญชีกลาง	/			ยังไม่มีหนังสือแจ้งเวียนจากกรมบัญชีกลาง		
		4.สร้างการมีส่วนร่วมในการป้องกันและเฝ้าระวังการทุจริต โดยการพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศเพื่อเพิ่มช่องทางการร้องเรียน			/	มีช่องทางการร้องเรียนผ่านทางเว็บไซต์และเฟสบุ๊กหน่วยงาน		
2. การใช้ทรัพย์สินของทางราชการ การยืมทรัพย์สินของทางราชการไม่ปฏิบัติตามระเบียบ/แนวทางที่มหาวิทยาลัยกำหนด	ต่ำ 5 (1,3)	1.หน่วยงานจัดทำคู่มือ/แนวทาง/ระเบียบปฏิบัติเกี่ยวกับการใช้ทรัพย์สินของทางราชการ การยืมทรัพย์สินของทางราชการ			/	สถาบันฯ ใช้แนวปฏิบัติการใช้ทรัพย์สินของราชการ (กรณีการยืม /คืนพัสดุ) ของกองคลังและพัสดุ	ต่ำ 5 (1,3)	-กองคลังและพัสดุ -คณะ/ หน่วยงาน
		2.มีการแจ้งเวียนคู่มือ/แนวทาง/ระเบียบปฏิบัติเกี่ยวข้อง ให้บุคลากรทุกคนทราบและนำไปปฏิบัติ			/	งานพัสดุแจ้งแนวปฏิบัติการใช้ทรัพย์สินของราชการ (กรณีการยืม /คืนพัสดุ) ในการประชุมกรรมการบริหารสถาบันฯ ครั้งที่ 6/2566 วันที่ 29 มิถุนายน 2566		

ประเด็นความเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง ณ เริ่มต้น	แนวทางการจัดการ/ มาตรการป้องกันการทุจริต	สถานการณ์ดำเนินงาน (v)			รายละเอียด การดำเนินงาน	การประเมิน ความเสี่ยง ณ 9 เดือน	ผู้รับผิดชอบ
			ยังไม่ ดำเนินการ	อยู่ระหว่าง ดำเนินการ	ดำเนินการ แล้วเสร็จ			
		3.คณะ/หน่วยงานกำกับดูแล และตรวจสอบการใช้ทรัพย์สิน ของราชการ			/	มีการกำกับดูแลและตรวจสอบ การใช้ทรัพย์สินของราชการ โดย มีเจ้าหน้าที่งานพัสดุเป็น ผู้รับผิดชอบ		
		4.หน่วยงานสรุปรายงานการยืม ทรัพย์สินของราชการ (รายไตรมาส หรือรอบ 6 เดือน) ต่อ ผู้บังคับบัญชา			/	ผู้รับผิดชอบได้ดำเนินการจัดทำ สรุปรายงานการยืมทรัพย์สินของ ราชการ รอบ 6 เดือนรายงานต่อ ผู้บริหาร		
3. การใช้จ้างงบประมาณ ไม่มีความโปร่งใส	ปานกลาง 8 (2,3)	1.หน่วยงานเปิดโอกาสให้ บุคลากรมีส่วนร่วมในการจัดทำ แผนการใช้จ่ายงบประมาณ ประจำปีของหน่วยงาน			/	สถาบันฯ ให้บุคลากรมีส่วนร่วม ในการจัดทำแผนการใช้จ่าย งบประมาณประจำปี	ต่ำ 5 (1,3)	-กองแผนงาน -คณะ/ หน่วยงาน
		2.หน่วยงานต้องเสนอแผนการ ใช้จ่ายงบประมาณให้บุคลากร ได้รับรู้รับทราบอย่างทั่วถึง			/	มีการเผยแพร่แผนการใช้จ่าย งบประมาณปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 บนเว็บไซต์ของหน่วยงาน และในที่ประชุมกรรมการบริหาร ฯ สถาบันประจำปี		
		3.หน่วยงานมีการรายงานการ ใช้จ่ายงบประมาณรายไตรมาส แก่บุคลากรทราบ			/	มีการรายงานการใช้จ่าย งบประมาณรายไตรมาสให้บุคลากร รับทราบ ในการประชุม กรรมการบริหารสถาบันฯ		

ประเด็นความเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง ณ เริ่มต้น	แนวทางการจัดการ/ มาตรการป้องกันการทุจริต	สถานการณ์ดำเนินงาน (v)			รายละเอียด การดำเนินงาน	การประเมิน ความเสี่ยง ณ 9 เดือน	ผู้รับผิดชอบ
			ยังไม่ ดำเนินการ	อยู่ระหว่าง ดำเนินการ	ดำเนินการ แล้วเสร็จ			
		4.มี QR Code หรือช่องทาง อื่นๆ ให้สอบถามทุกท่วง หรือ ร้องเรียน			/	สถาบันฯ เปิดโอกาสให้บุคลากร สอบถามทุกท่วง หรือร้องเรียน ได้ในที่ประชุมประจำเดือน และ ผ่านช่องทางออนไลน์ เฟสบุ๊ก เว็บไซต์หรือผู้รับผิดชอบ/ ผู้บริหารได้โดยตรง		
4.การดำเนินงาน/การให้ บริการของหน่วยงาน ไม่ชัดเจน	ปานกลาง 7 (3,2)	1.จัดให้มีช่องทางที่บุคคล ภายนอกสามารถสอบถาม ข้อมูลต่างๆ ได้			/	มีช่องทางที่บุคคลภายนอก สามารถสอบถามข้อมูลต่างๆ ได้ ผ่านทางเว็บไซต์และ เฟสบุ๊กหน่วยงาน	ต่ำ 5 (1,3)	สำนักงาน เลขานุการ
		2.ประเมินความพึงพอใจและ ความไม่พึงพอใจ ของผู้มารับ บริการ เพื่อรับทราบถึงปัญหา ข้อเสนอแนะ			/	มีการจัดทำแบบประเมินความพึง พอใจและความไม่พึงพอใจของผู้ มารับบริการ เพื่อสำรวจความพึง พอใจ และสรุปผลการประเมินฯ รายงานต่อผู้บริหารให้รับทราบ		