|  |
| --- |
| **ส่วนที่ 2**  **ผลการประเมินความเสี่ยงด้านการป้องกันการทุจริต** |

**ประเด็นความเสี่ยง**

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ : ทำการคัดเลือกงานหรือกระบวนงานจากภารกิจในแต่ละประเภทที่จะทำการประเมิน ซึ่งจำแนกขอบเขตของการประเมินความเสี่ยงการทุจริตไว้ 3 ด้าน ดังนี้

1. ความเสี่ยงเกี่ยวกับการทุจริตด้านการอนุมัติ อนุญาต

2. ความเสี่ยงเกี่ยวกับการทุจริตด้านการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่

3. ความเสี่ยงเกี่ยวกับการทุจริตด้านการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากร

**การประเมินประเด็นความเสี่ยงด้านการป้องกันการทุจริตของกองส่งเสริมการวิจัยฯ มหาวิทยาลัยมหาสารคาม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566**

| **ประเด็นความเสี่ยง** | **การประเมินความเสี่ยง** | | | | **แนวทางการจัดการ/** | **ระยะเวลา** | **ผู้รับผิดชอบ** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **โอกาส เกิดความเสี่ยง** | **ผลกระทบของความเสี่ยง** | **ระดับ ความรุนแรง** | **ลำดับ ความ**  **เสี่ยง** | **มาตรการป้องกันการทุจริต** |  |  |
| **1) ความเสี่ยงเกี่ยวกับการทุจริตด้านการอนุมัติ อนุญาต** | | | | | | | |
| 1. การอนุมัติเบิกจ่ายค่าตอบแทนผู้อ่าน ผลงานทางวิชาการ | 1 | 2 | 3  (ต่ำ) | 7 | 1. มีระเบียบการเบิกจ่ายค่าตอบแทนผู้อ่านผลงานทางวิชาการ 2. หน่วยงานมีเจ้าหน้าที่รับผิดชอบตรวจสอบเอกสารการเบิกจ่ายและมีนักวิชาการเงินและบัญชีของหน่วยงานตรวจสอบซ้ำ ทุกครั้งที่มีการเบิกจ่าย และในการจ่ายเงินเป็นการจ่ายเข้าบัญชีผู้ทรงคุณวุฒิเท่านั้น 3. หน่วยงานมีการตรวจสอบการเบิกจ่ายและเสนอผ่านผู้บังคับบัญชาตามลำดับ 4. หน่วยงานมีการดำเนินการตรวจสอบเอกสารการเบิกจ่ายก่อนนำเสนอผู้บริหารอนุมัติการเบิกจ่าย 5. หน่วยงานมีการเบิกจ่ายเข้าบัญชีผู้ทรงคุณวุฒิเท่านั้น | ต.ค.65-ก.ย.66 | นางสาวอรอนงค์ แซ่ตั้ง |
|  |  |  |  |  | 1. หน่วยงานมีเจ้าหน้าที่แจ้งผลการเบิกจ่ายค่าตอบแทนผู้อ่านผลงานทางวิชาการได้ทราบ |  |  |
| **2) ความเสี่ยงเกี่ยวกับการทุจริตด้านการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่** | | | | | | | |
| 1. ความไม่โปร่งใสและ ส่อทุจริตในการจัดซื้อ จัดจ้าง และใช้อำนาจแสวงหาประโยชน์ โดยมิชอบโดยเจ้าหน้าที่ จัดซื้อจัดจ้างอาจเลือกปฏิบัติเฉพาะกับคู่ค้า หรือผู้เสนอราคาที่มีความสัมพันธ์หรือ เกี่ยวข้องกัน | 3 | 2 | 7  (ปานกลาง) | 6 | 1. มีการแต่งตั้งคณะกรรมการที่เกี่ยวข้องที่มีความเป็นอิสระ ที่ไม่มีส่วนได้ส่วนเสีย 2. มีการสืบราคาจากผู้ประกอบการหลายราย 3. มีการประกาศการจัดซื้อจัดจ้างผ่านระบบประกาศจัดซื้อ จัดจ้างในเว็บไซต์กองคลังและพัสดุ 4. มีการให้ความรู้เกี่ยวกับกฎหมาย ระเบียบและแนวปฏิบัติ ที่เกี่ยวข้อง รวมถึงบทลงโทษเมื่อเจ้าหน้าที่หรือผู้มีอำนาจปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่โดยมิชอบหรือทุจริต 5. มีการประชุมทบทวนและชี้แจงขั้นตอนการดำเนินงาน และ วิธีการที่จะปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎระเบียบกับเจ้าหน้าที่และผู้ที่เกี่ยวข้อง 6. มีการประกาศนโยบายงดรับของขวัญและนำไปสู่การปฏิบัติ ที่ชัดเจน สร้างวัฒนธรรมองค์กรในการปลูกจิตสำนึก แก่เจ้าหน้าที่ผู้เกี่ยวข้องกับการจัดซื้อจัดจ้าง | ต.ค.65-ก.ย.66  ต.ค.65-ก.ย.66  ต.ค.65-ก.ย.66  มี.ค.-เม.ย.66  มี.ค.-เม.ย.66  ก.พ.66 | นักวิชการพัสดุกองวิจัย |
| 2. เจ้าหน้าที่การเงิน ไม่ปฏิบัติตามระเบียบ การรับเงินและนำส่งเงิน  (ศูนย์ไหม/ฟาร์มมหาวิทยาลัยมหาสารคาม/ศูนย์เครื่องมือกลาง) | 3 | 2 | 7  (ปานกลาง | 2 | 1. หน่วยงานมีการทบทวน/ปรับปรุงแนวปฏิบัติการรับเงินและนำส่งเงิน ให้เหมาะสมกับสถานการณ์ปัจจุบัน 2. มีการประชาสัมพันธ์เผยแพร่/แจ้งเวียนให้บุคลากรทราบและถือปฏิบัติตามหน้าที่และอำนาจของแต่ละตำแหน่ง โดยมีช่องทางการเผยแพร่ที่หลากหลาย 3. มีการแจ้งเวียนบทลงโทษในการรับเงินและนำส่งเงินที่ไม่เป็นไปตามระเบียบ 4. หน่วยงานมีการรายงานการรับเงินและนำส่งเงินเป็นประจำทุกวันต่อผู้บังคับบัญชา | ต.ค.65-ก.ย.66  มี.ค.-ก.ย.66  ก.พ.66  ทุกวัน | นางสาวอรอนงค์ แซ่ตั้ง |
| **3) ความเสี่ยงเกี่ยวกับการทุจริตด้านการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากร** | | | | | | | |
| 1. มีการกำหนดคุณสมบัติ/คุณลักษณะในการจัดซื้อจัดจ้างพัสดุที่วงเงินตั้งแต่ 500,000 บาท ขึ้นไป ที่ไม่ก่อให้เกิดการแข่งขัน | 3 | 2 | 7  (ปานกลาง) | 1 | 1. มีการแต่งตั้งคณะกรรมการจัดทำ TOR ที่มีความเป็นอิสระ ที่ไม่มีส่วนได้ส่วนเสีย 2. มีการแจ้งเวียนแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องตามหนังสือแจ้งเวียน จากกรมบัญชีกลาง 3. มีการแจ้งเวียนมาตรการบทลงโทษให้บุคลากรรับทราบ 4. กำหนดให้ในการประชุมนัดแรกเจ้าหน้าที่พัสดุแจ้งต่อคณะกรรมการร่าง TOR เกี่ยวกับหลักกฎหมายการพัสดุ ในการกำหนดร่าง TOR 5. กำหนดให้มีการวิจารณ์ TOR ในโครงการที่มีวงเงิน 500,000 บาท ขึ้นไป และมีการกำกับติดตามและรายงานผลต่อผู้บริหาร | ต.ค 65-ก.ย..66  ก.พ.-ก.ย.66  (แจ้งเวียนเมื่อได้รับหนังสือจากกรมบัญชีกลาง)  ต.ค 65-ก.ย.66  ต.ค 65-ก.ย.66  ต.ค 65-ก.ย.66 | นักวิชาการพัสดุกองวิจัย |
| 2. การใช้ทรัพย์สินของทางราชการ การยืมทรัพย์สิน ของทางราชการไม่เป็นไปตามระเบียบ/แนวทาง ที่มหาวิทยาลัยกำหนด | 3 | 2 | 7 (ปานกลาง) | 3 | 1. หน่วยงานมีการออกแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการใช้ทรัพย์สินของทางราชการ การยืมทรัพย์สินของทางราชการ การดูแลรักษา และการตรวจสอบทรัพย์สินของทางราชการ 2. หน่วยงานมีการจัดทำคู่มือ/แนวทาง/ระเบียบปฏิบัติเกี่ยวกับการใช้ทรัพย์สินของทางราชการ การยืมทรัพย์สินของ ทางราชการ 3. หน่วยงานมีการจัดทำแนวปฏิบัติการยืมเครื่องมือวิทยาศาสตร์/เครื่องมือเฉพาะทาง 4. มีการแจ้งเวียนคู่มือ/แนวทาง/ระเบียบปฏิบัติเกี่ยวข้อง ให้บุคลากรทุกคนทราบและนำไปปฏิบัติ 5. หน่วยงานกำกับดูแลและตรวจสอบการใช้ทรัพย์สินของราชการ 6. หน่วยงานมีการสรุปรายงานการยืมทรัพย์สินของราชการ  รายไตรมาส ต่อผู้บังคับบัญชา | ก.พ.-มิ.ย.66  ก.พ.-มิ.ย.66  ก.พ.-มี.ค.66  ก.พ.-มิ.ย.66  ต.ค.65-ก.ย.66  ต.ค.65-ก.ย.66  รายไตรมาส หรือรอบ 6 เดือน | นักวิชาการพัสดุกองวิจัย |
| 3. การใช้จ่ายงบประมาณ ไม่มีความโปร่งใส | 3 | 2 | 7  (ปานกลาง) | 4 | 1. หน่วยงานมีการเผยแพร่การใช้งบประมาณให้บุคลากรในหน่วยงานได้รับทราบอย่างทั่วถึง 2. เผยแพร่ข้อมูลแผนการใช้จ่ายงบประมาณประจำปีให้บุคลากรรับทราบอย่างทั่วถึง 3. เปิดโอกาสให้บุคลากรมีส่วนร่วมในการตรวจสอบการใช้จ่ายงบประมาณ 4. รายงานผลดำเนินงานต่อที่ประชุมกรรมการบริหารหน่วยงาน และเผยแพร่ให้บุคลากรรับทราบอย่างต่อเนื่อง 5. หน่วยงาน เปิดโอกาสให้บุคลากรมีส่วนร่วมในการจัดทำแผนการใช้จ่ายงบประมาณประจำปีของ หน่วยงาน 6. หน่วยงานต้องเสนอแผนการใช้จ่ายงบประมาณ ให้บุคลากรได้รับรู้รับทราบอย่างทั่วถึง 7. หน่วยงานมีการรายงานการใช้จ่ายงบประมาณ รายไตรมาส แก่บุคลากรทราบ 8. มี เว็บไซต์ หรือช่องทางอื่นๆ ให้สอบถามทักท้วง หรือร้องเรียน | ต.ค.65-ก.ย.66 | นางนริศรา ปัจฉิม |
| 4. การดำเนินงาน/การให้ บริการของหน่วยงาน ไม่ชัดเจน | 3 | 2 | 7  (ปานกลาง) | 5 | 1. เผยแพร่ผลงานหรือข้อมูลที่สาธารณชนควรรับทราบ 2. จัดให้มีช่องทางที่บุคคลภายนอกสามารถสอบถามข้อมูลต่างๆ ได้ 3. ประเมินความพึงพอใจและความไม่พึงพอใจ ของผู้มารับบริการ เพื่อรับทราบถึงปัญหา ข้อเสนอแนะ 4. การปรับปรุงการดำเนินงาน/การให้บริการของหน่วยงาน ให้เป็นไปตามขั้นตอน ระยะเวลาที่กำหนด มีการแสดงขั้นตอนการให้บริการแก่ผู้รับมาใช้บริการได้รับทราบอย่างชัดเจน | ต.ค.65-ก.ย.66 | นายศิรวิทย์ ลครมุล |