

**ผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ
คณะสิ่งแวดล้อมและทรัพยากรศาสตร์ มหาวิทยาลัยมหาสารคาม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 รอบ 12 เดือน**

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 คณะสิ่งแวดล้อมและทรัพยากรศาสตร์ มหาวิทยาลัยมหาสารคาม ได้มีการประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ โดยทำการคัดเลือกงานหรือกระบวนการจากภารกิจ ในแต่ละประเภทที่ทำการประเมิน ซึ่งจำแนกขอบเขตของการประเมินความเสี่ยงการทุจริตไว้ 2 ด้าน คือ 1) ความเสี่ยงเกี่ยวกับการทุจริตด้านการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่ และ 2) ความเสี่ยงเกี่ยวกับการทุจริตด้านการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากร โดยมีประเด็นความเสี่ยงที่มีการประเมินความเสี่ยงทั้งสิ้น 3 ประเด็น ซึ่งจำแนกเป็น ประเด็นความเสี่ยงที่อยู่ระดับปานกลาง 3 ประเด็น ทั้งนี้คณะสิ่งแวดล้อมและทรัพยากรศาสตร์ มหาวิทยาลัยมหาสารคามได้นำประเด็นความเสี่ยงในระดับปานกลาง-ระดับสูงมาก จำนวน 3 ประเด็น มาดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ โดยกำหนดมาตรการดำเนินการในการบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อควบคุมและลดโอกาสในการเกิดความเสี่ยงด้านการทุจริตและประพฤติมิชอบ มีผลการดำเนินการ รอบ 12 เดือน ดังนี้

1. ผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ รอบ 12 เดือน พบว่า

1.1 ความเสี่ยงเกี่ยวกับการทุจริตด้านการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่

1.1.1 ความไม่โปร่งใสและสื่อทุจริตในการจัดซื้อจัดจ้างและใช้อำนาจแสวงหาประโยชน์โดยมิชอบโดยเจ้าหน้าที่จัดซื้อจัดจ้างอาจเลือกปฏิบัติเฉพาะกับคู่ค้าหรือผู้เสนอราคาที่มีความสัมพันธ์หรือเกี่ยวข้องกัน ความเสี่ยงอยู่ในระดับปานกลาง ณ รอบ 12 เดือน มีผลการประเมินระดับต่ำ ลดลง

1.1.2 เจ้าหน้าที่การเงินไม่ปฏิบัติตามระเบียบการรับเงินและนำส่งเงิน ความเสี่ยงอยู่ในระดับปานกลาง ณ รอบ 12 เดือน มีผลการประเมินระดับต่ำ ลดลง

1.2 ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารทรัพยากร

1.2.1 การใช้ทรัพย์สินของทางราชการ การยืมทรัพย์สิน ของทางราชการไม่เป็นไป ตามระเบียบ/แนวทางที่ มหาวิทยาลัยกำหนด ความเสี่ยงอยู่ในระดับปานกลาง ณ รอบ 12 เดือน มีผลการประเมินระดับต่ำ ลดลง

ปัญหา/อุปสรรค และแนวทางแก้ไข

ปัญหา/อุปสรรค

การเผยแพร่แผนการใช้จ่ายงบประมาณและผลการใช้จ่ายงบประมาณให้บุคลากรรับทราบ ยังไม่ทั่วถึง

แนวทางแก้ไข

มีการแจ้งเวียนแผนการใช้จ่ายงบประมาณบุคลากรรับทราบอย่างทั่วถึง

ข้อเสนอแนะ

1. เพิ่มช่องทางการเผยแพร่แผนการใช้จ่ายงบประมาณให้บุคลากรทราบอย่างทั่วถึง
2. ปรับปรุง/พัฒนาการให้บริการของคณะ/หน่วยงานตามข้อเสนอแนะของผู้รับบริการ

**รายงานผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ
คณะสิ่งแวดล้อมและทรัพยากรศาสตร์ มหาวิทยาลัยมหาสารคาม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 รอบ 12 เดือน**

ประเด็นความเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยงเริ่มต้น	แนวทางการจัดการ/มาตรการป้องกันการทุจริต	ผลการดำเนินการตามมาตรการหรือการดำเนินการเพื่อบริหารจัดการความเสี่ยง	ผลการดำเนินงานตัวชี้วัด	การประเมินความเสี่ยง 12 เดือน	ผู้รับผิดชอบ
1. ความเสี่ยงเกี่ยวกับการทุจริตด้านการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากร						
1. บุคลากรไม่ปฏิบัติตามระเบียบ การรับเงินและนำส่งเงิน	ปานกลาง 7 (3,2)	<ol style="list-style-type: none"> 1.ให้ความรู้และซักซ้อมความเข้าใจเกี่ยวกับระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยการเบิกเงินจากคลัง การรับเงิน การจ่ายเงิน การเก็บรักษาเงิน และการนำส่งคลัง พ.ศ. 2562 2. มีการแจ้งเวียนบทลงโทษในการรับเงินและนำส่งเงินที่ไม่เป็นไปตามระเบียบ 3. มีการแจ้งเวียนแนวปฏิบัติที่ดีเกี่ยวข้องตามหนังสือแจ้งเวียนจากกรมบัญชีกลาง 4. งานบัญชีการเงินและพัสดุ มีการรายงานการรับเงินและนำส่งเงินเป็นประจำทุกวันต่อผู้บังคับบัญชาระดับสูง 5. มีการประชาสัมพันธ์ให้บุคลากรทราบการจ่ายเงิน/คืนเงิน เข้าบัญชีมหาวิทยาลัยเท่านั้น 	<ol style="list-style-type: none"> 1. มีการประชาสัมพันธ์เผยแพร่/แจ้งเวียนให้บุคลากรทุกคนได้รับรู้รับทราบและถือปฏิบัติตามหน้าที่และอำนาจของแต่ละตำแหน่ง โดยมีช่องทางเผยแพร่ที่หลากหลาย 2. ให้ความรู้และซักซ้อมความเข้าใจเกี่ยวกับระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยการเบิกเงินจากคลัง การรับเงิน การจ่ายเงิน การเก็บรักษาเงิน และการนำส่งคลัง พ.ศ.2562 ให้แก่บุคลากรผู้ที่เกี่ยวข้อง 3. ร่วมประชุมเพื่อซักซ้อมความเข้าใจเกี่ยวกับกฎหมาย ข้อบังคับ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งบทลงโทษเมื่อเจ้าหน้าที่หรือผู้มีอำนาจปฏิบัติหน้าที่โดยมิชอบหรือทุจริต 4. มีการรายงานการรับเงินและนำส่งเงินเป็นประจำทุกวันต่อคณบดี 5. มีการประชาสัมพันธ์ให้บุคลากรทราบการจ่ายเงิน/คืนเงิน เข้าบัญชีมหาวิทยาลัยเท่านั้น 	<ol style="list-style-type: none"> 1. ดำเนินการครบถ้วนทุกกิจกรรมการป้องกันการทุจริต 2. ไม่มีข้อร้องเรียน 	ต่ำ 3 (1,2)	กลุ่มงานนโยบาย แผนและคลัง

ประเด็นความเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยงเริ่มต้น	แนวทางการจัดการ/มาตรการป้องกันการทุจริต	ผลการดำเนินการตามมาตรการหรือการดำเนินการเพื่อบริหารจัดการความเสี่ยง	ผลการดำเนินงานตัวชี้วัด	การประเมินความเสี่ยง 12 เดือน	ผู้รับผิดชอบ
2. ความเสี่ยงเกี่ยวกับการทุจริตด้านการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่						
<p>ความโปร่งใสและส่อทุจริตในการจัดซื้อจัดจ้างและใช้อำนาจแสวงหาประโยชน์โดยมิชอบของเจ้าหน้าที่จัดซื้อจัดจ้างอาจเลือกปฏิบัติกับคู่ค้าหรือผู้เสนอราคาที่มีความสัมพันธ์หรือเกี่ยวข้องกัน</p>	<p>ปานกลาง 7 (3,2)</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. มีการสืบราคาจากผู้ประกอบการหลายราย (มหาวิทยาลัยกำหนดไว้ 3 ราย) 2. มีการประกาศการจัดซื้อจัดจ้างผ่านระบบประกาศจัดซื้อจัดจ้างให้เว็บไซต์ 3. มีการให้ความรู้เกี่ยวกับกฎหมาย ระเบียบและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องรวมถึงบทลงโทษเมื่อเจ้าหน้าที่หรือผู้มีอำนาจปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่โดยมิชอบหรือทุจริต 4. มีการประชุมทบทวนและชี้แจงขั้นตอนการดำเนินงานและวิธีที่ปฏิบัติงานให้เป็นไปตามระเบียบกับเจ้าหน้าที่และผู้เกี่ยวข้อง 5. มีประกาศนโยบายไม่รับของขวัญและนำไปสู่การปฏิบัติที่ชัดเจน สร้างวัฒนธรรมองค์กรในการปลูกจิตสำนึกแก่เจ้าหน้าที่ผู้เกี่ยวข้องกับการจัดซื้อจัดจ้าง 	<ol style="list-style-type: none"> 1. มีการดำเนินการสืบราคากลางตาม พระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560 2. มีการเปิดเผยข้อมูลรับรองความ ไม่มีความสัมพันธ์หรือเกี่ยวข้องกัน เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดความขัดแย้งทาง ผลประโยชน์หรือผลประโยชน์ทับซ้อน ระหว่างเจ้าหน้าที่จัดซื้อจัดจ้างกับคู่ค้าหรือผู้เสนอราคา 3. มีการแต่งตั้งคณะกรรมการ ที่เกี่ยวข้องที่มีความเป็นอิสระที่ ไม่มีส่วนได้ส่วนเสีย 4. มีการประกาศการจัดซื้อจัดจ้างผ่าน ระบบประกาศจัดซื้อจัดจ้างในเว็บไซต์ กองคลังและพัสดุ มีการประกาศนโยบายงดรับของขวัญ และนำไปสู่การปฏิบัติที่ชัดเจน (No Gift Policy) 	<ol style="list-style-type: none"> 1. ดำเนินการครบถ้วนทุกกิจกรรมการป้องกันการทุจริต 2. ไม่มีข้อร้องเรียน 	<p>ต่ำ 4 (2,2)</p>	<p>กลุ่มงานนโยบาย แผน และคลัง</p>

ประเด็นความเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยงเริ่มต้น	แนวทางการจัดการ/มาตรการป้องกันการทุจริต	ผลการดำเนินการตามมาตรการหรือการดำเนินการเพื่อบริหารจัดการความเสี่ยง	ผลการดำเนินงานตัวชี้วัด	การประเมินความเสี่ยง 12 เดือน	ผู้รับผิดชอบ
3. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารทรัพยากร						
การใช้ทรัพย์สินของทางราชการ การยืมทรัพย์สินของทางราชการไม่เป็นไปตามระเบียบ/แนวทางที่มหาวิทยาลัยกำหนด	ปานกลาง 7 (3,2)	<ol style="list-style-type: none"> ประกาศแนวปฏิบัติ เกี่ยวกับการใช้ทรัพย์สินของทางราชการ การยืมทรัพย์สินของทางราชการ การดูแลรักษา และการตรวจสอบทรัพย์สินของทางราชการ คณะ/หน่วยงานจัดทำแนวปฏิบัติการยืมเครื่องมือ วิทยาศาสตร์/เครื่องมือ เฉพาะทาง มีการแจ้งเวียนคู่มือ/แนวทาง/ระเบียบปฏิบัติ เกี่ยวข้องให้ บุคลากรทุกคน ทราบและนำไปปฏิบัติ คณะ/หน่วยงานกำกับดูแล และ ตรวจสอบการใช้ทรัพย์สินของ ราชการ มีการรายงานงานสรุป รายงานการ ยืมทรัพย์สินของ ราชการต่อผู้บังคับบัญชา 	<ol style="list-style-type: none"> คณะจัดทำแนวทาง/ประกาศ/ระเบียบเกี่ยวกับการใช้/ยืมทรัพย์สินของคณะ มีการแจ้งเวียนแนวทาง/ประกาศ/ระเบียบ/แนวปฏิบัติ เกี่ยวกับการใช้/ยืม ทรัพย์สินของ คณะให้บุคลากรและนิสิตทราบ การมอบหมายบุคลากรที่เกี่ยวข้องกับการใช้ทรัพย์สินของ คณะเป็นรายลักษณะ มีการกำกับดูแลและตรวจสอบ การใช้ทรัพย์สินของทางราชการ มีการสรุปและรายงานการยืม ทรัพย์สินของคณะให้ผู้บริหาร ทราบ 	<ol style="list-style-type: none"> ดำเนินการครบถ้วน ทุกกิจกรรมการป้องกันการทุจริต ไม่มีข้อร้องเรียน 	ต่ำ 4 (2,2)	กลุ่มงานนโยบาย แผน และคลัง