

รายงานการจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ มหาวิทยาลัยมหาสารคาม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566

คณะกรรมการบัญชีและการจัดการ

เหตุการณ์ ความเสี่ยง	การ ประเมิน ความ เสี่ยง ณ เริ่มต้น	มาตรการและการดำเนินการ ในการบริหารจัดการความเสี่ยง ที่คงเหลือเพิ่มเติม	ผลการดำเนินการเพื่อจัดการ ความเสี่ยงการทุจริต	ตัวชี้วัด/ผลการดำเนินงาน	การ ประเมิน ความ เสี่ยง ณ 12 เดือน	ผู้รับผิดชอบ
1) ความเสี่ยงเกี่ยวกับการทุจริตด้านการอนุมัติ อนุญาต						
1.การอนุมัติเบิกจ่าย ค่าตอบแทนผู้อ่าน ผลงานทางวิชาการ	ต่ำ 3 (1,2)	1.มีระเบียบการเบิกจ่าย ค่าตอบแทนผู้อ่านผลงานทาง วิชาการ	1.	ตัวชี้วัด : จำนวนข้อร้องเรียน ในการเบิกจ่ายค่าตอบแทน ผู้อ่านผลงานทางวิชาการ ผลการดำเนินงาน : ไม่มีข้อ ร้องเรียน	ต่ำ 3 (1,2)	- กองการ เจ้าหน้าที่ - คณะ/ หน่วยงาน
		2.หน่วยงานมีเจ้าหน้าที่ รับผิดชอบตรวจสอบเอกสาร การเบิกจ่ายและมีนักวิชาการ เงินและบัญชีของหน่วยงาน ตรวจสอบซ้ำทุกครั้งที่มีการ เบิกจ่าย และในการจ่ายเงินเป็น การจ่ายเข้าบัญชีผู้ทรงคุณวุฒิ เท่านั้น	1. คณะฯ มีเจ้าหน้าที่รับผิดชอบ ตรวจสอบเอกสารการเบิกจ่ายและมี นักวิชาการเงินและบัญชีของหน่วยงาน ตรวจสอบซ้ำทุกครั้งที่มีการเบิกจ่าย และ ในการจ่ายเงินเป็นการจ่ายเข้าบัญชี ผู้ทรงคุณวุฒิ โดยยึดถือตามแนวปฏิบัติ และระเบียบมหาวิทยาลัย			
		3.หน่วยงานมีการตรวจสอบการ เบิกจ่ายและเสนอผ่าน ผู้บังคับบัญชาตามลำดับก่อน เสนอมหาวิทยาลัยพิจารณา	1. คณะฯ มีการตรวจสอบการเบิกจ่าย และเสนอผ่านผู้บังคับบัญชาตามลำดับ ก่อนเสนอมหาวิทยาลัยพิจารณา			
		4.มหาวิทยาลัยมีการดำเนินการ ตรวจสอบเอกสารการเบิกจ่าย	1. คณะฯ มีการตรวจสอบการเบิกจ่าย และเสนอมหาวิทยาลัยตรวจสอบ เอกสารการเบิกจ่าย			

เหตุการณ์ ความเสี่ยง	การ ประเมิน ความ เสี่ยง ณ เริ่มต้น	มาตรการและการดำเนินการ ในการบริหารจัดการความเสี่ยง ที่คงเหลือเพิ่มเติม	ผลการดำเนินการเพื่อจัดการ ความเสี่ยงการทุจริต	ตัวชี้วัด/ผลการดำเนินงาน	การ ประเมิน ความ เสี่ยง ณ 12 เดือน	ผู้รับผิดชอบ
		ก่อนนำเสนอผู้บริหารอนุมัติการ เบิกจ่าย				
		5.มหาวิทยาลัยมีการเบิกจ่าย เข้าบัญชีผู้ทรงคุณวุฒิเท่านั้น				
		6.หน่วยงานมีเจ้าหน้าที่แจ้งผล การเบิกจ่ายค่าตอบแทนผู้อ่าน ผลงานทวิชาการได้ทราบ				
2) ความเสี่ยงเกี่ยวกับการทุจริตด้านการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่						
1. ความไม่โปร่งใส และสื่อทุจริตในการ จัดซื้อจัดจ้าง และใช้ อำนาจแสวงหาประโยชน์ โดยมิชอบโดยเจ้าหน้าที่ จัดซื้อจัดจ้างอาจเลือก ปฏิบัติเฉพาะกับคู่ค้า หรือผู้เสนอราคา ที่มีความสัมพันธ์ หรือเกี่ยวข้องกัน	ปานกลาง 7 (1,2)	1) มีการแต่งตั้งคณะกรรมการ ที่เกี่ยวข้องที่มีความเป็นอิสระ ที่ไม่มีส่วนได้ส่วนเสีย	1. คณะฯ มีการแต่งตั้งคณะกรรมการ ที่เกี่ยวข้องที่มีความเป็นอิสระ ที่ไม่มีส่วนได้ส่วนเสียกับผู้ประกอบการ	ตัวชี้วัด : จำนวนข้อร้องเรียน ในการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง ลดลงหรือไม่มีข้อร้องเรียน ผลการดำเนินงาน : ไม่มีข้อ ร้องเรียน	ต่ำ 3 (1,2)	-กองคลังและพัสดุ -คณะ/หน่วยงาน
		2) มีการเปิดเผยข้อมูลรับรอง ความไม่มีความสัมพันธ์หรือ เกี่ยวข้องกัน เพื่อป้องกันไม่ใ้ เกิดความขัดแย้งทาง ผลประโยชน์หรือ ผลประโยชน์ทับซ้อน ระหว่าง	1. คณะฯ มีการเปิดเผยข้อมูลรับรองความ ไม่มีความสัมพันธ์หรือเกี่ยวข้องกัน เพื่อ ป้องกันไม่ให้เกิดความขัดแย้งทาง ผลประโยชน์หรือผลประโยชน์ทับซ้อน ระหว่างเจ้าหน้าที่จัดซื้อจัดจ้างกับคู่ค้าหรือ ผู้เสนอราคา			

เหตุการณ์ ความเสี่ยง	การ ประเมิน ความ เสี่ยง ณ เริ่มต้น	มาตรการและการดำเนินการ ในการบริหารจัดการความเสี่ยง ที่คงเหลือเพิ่มเติม	ผลการดำเนินการเพื่อจัดการ ความเสี่ยงการทุจริต	ตัวชี้วัด/ผลการดำเนินงาน	การ ประเมิน ความ เสี่ยง ณ 12 เดือน	ผู้รับผิดชอบ
		เจ้าหน้าที่จัดซื้อจัดจ้างกับคู่ค้า หรือผู้เสนอราคา				
		3) มีการสืบราคาจาก ประกอบการหลายราย	1. คณะฯ มีการสืบราคาจากประกอบการ หลายราย			
		4) มีการประกาศการจัดซื้อจัด จ้างผ่านระบบประกาศจัดซื้อ จัดจ้างในเว็บไซต์กองคลังและ พัสดุ	1. คณะฯ มีการประกาศการจัดซื้อจัดจ้าง ผ่านระบบประกาศจัดซื้อจัดจ้างในเว็บไซต์ ของคณะฯ			
		5) มีการให้ความรู้เกี่ยวกับ กฎหมาย ระเบียบและแนว ปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง รวมถึง บทลงโทษเมื่อเจ้าหน้าที่หรือผู้ มีอำนาจปฏิบัติหรือละเว้น การปฏิบัติหน้าที่โดยมิชอบ หรือทุจริต	1. คณะฯ มีการให้ความรู้เกี่ยวกับ กฎหมาย ระเบียบและแนวปฏิบัติที่ เกี่ยวข้อง รวมถึงบทลงโทษเมื่อเจ้าหน้าที่ หรือผู้มีอำนาจปฏิบัติหรือละเว้นการ ปฏิบัติหน้าที่โดยมิชอบหรือทุจริต ผ่าน เว็บไซต์การประเมินคุณธรรมและความ โปร่งใส ในการดำเนินงานของหน่วยงาน ภาครัฐ (ITA) http://mbs.msu.ac.th/ita/ ตัวชี้วัดย่อยที่ 9.3 การจัดซื้อจัดจ้าง			
		6) มีการประชุมทบทวนและ ชี้แจงขั้นตอนการดำเนินงาน และ วิธีการที่จะปฏิบัติงานให้	1. คณะฯ มีการประชุมทบทวนและชี้แจง ขั้นตอนการดำเนินงาน และ วิธีการที่จะ ปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎระเบียบกับ			

เหตุการณ์ ความเสี่ยง	การ ประเมิน ความ เสี่ยง ณ เริ่มต้น	มาตรการและการดำเนินการ ในการบริหารจัดการความเสี่ยง ที่คงเหลือเพิ่มเติม	ผลการดำเนินการเพื่อจัดการ ความเสี่ยงการทุจริต	ตัวชี้วัด/ผลการดำเนินงาน	การ ประเมิน ความ เสี่ยง ณ 12 เดือน	ผู้รับผิดชอบ
		เป็นไปตามกฎระเบียบกับ เจ้าหน้าที่และผู้ที่เกี่ยวข้อง	เจ้าหน้าที่และผู้ที่เกี่ยวข้อง หากมีการ ปรับปรุงระเบียบข้อบังคับ หรือแนวปฏิบัติ			
		7) มีการประกาศนโยบายงดรับ ของขวัญและนำไปสู่การ ปฏิบัติที่ชัดเจน สร้าง วัฒนธรรมองค์กรในการปลูก จิตสำนึกแก่เจ้าหน้าที่ ผู้เกี่ยวข้องกับการจัดซื้อจัด จ้าง	1. คณะฯ มีการประกาศนโยบายงดรับ ของขวัญและนำไปสู่การปฏิบัติที่ชัดเจน สร้างวัฒนธรรมองค์กรในการปลูก จิตสำนึกแก่เจ้าหน้าที่ผู้เกี่ยวข้องกับการ จัดซื้อจัดจ้าง ผ่านเว็บไซต์การประเมิน คุณธรรมและความโปร่งใส ในการ ดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (ITA) http://mbs.msu.ac.th ตัวชี้วัดย่อยที่ 10.1 การดำเนินการเพื่อป้องกันการ ทุจริต			
2. เจ้าหน้าที่การเงิน ไม่ปฏิบัติตามระเบียบ การรับเงินและนำส่ง เงิน	สูง 14 (2,4)	1) กองคลังและพัสดุทบทวน/ ปรับปรุงแนวปฏิบัติการรับ เงินและนำส่งเงิน ให้ เหมาะสมกับสถานการณ์ ปัจจุบัน	1. คณะฯ ดำเนินการทบทวน/ปรับปรุง แนวปฏิบัติการรับเงินและนำส่งเงิน ให้ เหมาะสมกับสถานการณ์ปัจจุบัน	ตัวชี้วัด : ประสิทธิภาพในการรับเงินและ นำส่งเงินของบุคลากรที่ ปฏิบัติงานด้านการเงิน ผลการดำเนินงาน : การ รายงานการรับเงินและนำส่ง เงิน/ทุกวัน	ปานกลาง 7 (1,2)	-กองคลังและพัสดุ -คณะ/หน่วยงาน

เหตุการณ์ ความเสี่ยง	การ ประเมิน ความ เสี่ยง ณ เริ่มต้น	มาตรการและการดำเนินการ ในการบริหารจัดการความเสี่ยง ที่คงเหลือเพิ่มเติม	ผลการดำเนินการเพื่อจัดการ ความเสี่ยงการทุจริต	ตัวชี้วัด/ผลการดำเนินงาน	การ ประเมิน ความ เสี่ยง ณ 12 เดือน	ผู้รับผิดชอบ
		2) มีการประชาสัมพันธ์ เผยแพร่/แจ้งเวียนให้ บุคลากรทุกคนได้รับรู้ รับทราบและถือปฏิบัติตาม หน้าที่และอำนาจของแต่ละ ตำแหน่ง โดยมีช่องทางการ เผยแพร่ที่หลากหลาย	1. คณะฯ มีการประชาสัมพันธ์เผยแพร่/ แจ้งเวียนให้บุคลากรทุกคนได้รับรู้ รับทราบและถือปฏิบัติตามหน้าที่และ อำนาจของแต่ละตำแหน่ง ผ่านช่องทาง Line และ จดหมายอิเล็กทรอนิกส์			
		3) ให้ความรู้และซักซ้อมความ เข้าใจเกี่ยวกับระเบียบ กระทรวงการคลัง ว่าด้วยการ เบิกเงินจากคลัง การรับเงิน การจ่ายเงิน การเก็บรักษา เงิน และการนำส่งคลัง พ.ศ. 2562 ให้แก่เจ้าหน้าที่การเงิน และผู้ที่เกี่ยวข้อง	1. คณะฯ มีการเข้าร่วมรับฟังการให้ ความรู้และซักซ้อมความเข้าใจเกี่ยวกับ ระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยการเบิก เงินจากคลัง การรับเงิน การจ่ายเงิน การ เก็บรักษาเงิน และการนำส่งคลัง พ.ศ. 2562 ให้แก่เจ้าหน้าที่การเงินและผู้ ที่เกี่ยวข้อง กับกองคลังและพัสดุ			
		4) มีการแจ้งเวียนบทลงโทษ ในการรับเงินและนำส่งเงิน ที่ไม่เป็นไปตามระเบียบ	1. คณะฯ รับรู้การแจ้งเวียนบทลงโทษ ในการรับเงินและนำส่งเงินที่ไม่เป็นไป ตามระเบียบผ่านเว็บไซต์กองคลังและ พัสดุ			
		5) กองคลังและพัสดุมีการ รายงานการรับเงินและนำส่ง เงินเป็นประจำทุกวันต่อ ผู้บังคับบัญชา	1. คณะฯ มีการดำเนินการรายงานการรับ เงินและนำส่งเงินเป็นประจำทุกวันต่อ ผู้บังคับบัญชา			

เหตุการณ์ ความเสี่ยง	การ ประเมิน ความ เสี่ยง เริ่มต้น	มาตรการและการดำเนินการ ในการบริหารจัดการความเสี่ยง ที่คงเหลือเพิ่มเติม	ผลการดำเนินการเพื่อจัดการ ความเสี่ยงการทุจริต	ตัวชี้วัด/ผลการดำเนินงาน	การ ประเมิน ความ เสี่ยง 12 เดือน	ผู้รับผิดชอบ
		6) มีการประชาสัมพันธ์ให้คณะ/ หน่วยงาน แจ้งให้ผู้รับบริการ จ่ายเงินให้จ่ายเข้าบัญชี มหาวิทยาลัยเท่านั้น	1. คณะฯ แจ้งให้ผู้รับบริการจ่ายเงินให้ จ่ายเข้าบัญชีมหาวิทยาลัย ผ่านช่องทาง Line และ จดหมายอิเล็กทรอนิกส์			
3) ความเสี่ยงเกี่ยวกับการทุจริตด้านการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากร						
3. มีการกำหนดคุณสมบัติ /คุณลักษณะในการ จัดซื้อจัดจ้างพัสดุที่ วงเงินตั้งแต่ 500,000 บาท ขึ้นไป ที่ไม่ ก่อให้เกิดการแข่งขัน	สูง 15 (3,4)	1) ให้ความรู้เกี่ยวกับกฎหมาย ระเบียบและแนวปฏิบัติที่ เกี่ยวข้อง และการให้ความรู้ ในการเขียน TOR และทำ ความเข้าใจกับผู้ปฏิบัติงาน เกี่ยวกับบทลงโทษเมื่อ เจ้าหน้าที่หรือผู้มีอำนาจ ปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติ หน้าที่โดยมิชอบหรือทุจริต	1. คณะฯ เข้าร่วมรับฟังการถ่ายทอด ความรู้เกี่ยวกับกฎหมาย ระเบียบและ แนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง และการให้ความรู้ ในการเขียน TOR และทำความเข้าใจกับ ผู้ปฏิบัติงานเกี่ยวกับบทลงโทษเมื่อ เจ้าหน้าที่หรือผู้มีอำนาจปฏิบัติหรือละเว้น การปฏิบัติหน้าที่โดยมิชอบหรือทุจริต ของกองคลังและพัสดุ	ตัวชี้วัด : ระดับความสำเร็จ ในการจัดทำ TOR การจัดซื้อจัดจ้าง ผลการดำเนินงาน : ความสำเร็จการจัดทำ TOR การจัดซื้อจัดจ้าง รวม 26 งาน	ปานกลาง 7 (1,2)	-กลุ่มงานบริหาร การพัสดุ กองคลังและพัสดุ -คณะ/หน่วยงาน
		2) มีการแต่งตั้งคณะกรรมการ จัดทำ TOR ที่มีความเป็น อิสระที่ไม่มีส่วนได้ส่วนเสีย	2. คณะฯ มีการแต่งตั้งคณะกรรมการ จัดทำ TOR ที่มีความเป็นอิสระที่ไม่ มีส่วนได้ส่วนเสียกับผู้ประกอบการ			
		3) มีการแจ้งเวียนแนวปฏิบัติที่ เกี่ยวข้องตามหนังสือแจ้ง เวียนจากกรมบัญชีกลาง	3. คณะฯ มีการแจ้งเวียนแนวปฏิบัติที่ เกี่ยวข้องตามหนังสือแจ้งเวียนจาก กรมบัญชีกลางผ่านระบบงานสารบรรณ			
		4) มีการแจ้งเวียนมาตรการ บทลงโทษให้บุคลากร รับทราบ	1. คณะฯ มีการแจ้งเวียนมาตรการ บทลงโทษให้บุคลากรรับทราบ			

เหตุการณ์ ความเสี่ยง	การ ประเมิน ความ เสี่ยง เริ่มต้น	มาตรการและการดำเนินการ ในการบริหารจัดการความเสี่ยง ที่คงเหลือเพิ่มเติม	ผลการดำเนินการเพื่อจัดการ ความเสี่ยงการทุจริต	ตัวชี้วัด/ผลการดำเนินงาน	การ ประเมิน ความ เสี่ยง 12 เดือน	ผู้รับผิดชอบ
		5) กำหนดให้ในการประชุมนัด แรกเจ้าหน้าที่พัสดุแจ้งต่อ คณะกรรมการร่าง TOR เกี่ยวกับหลักกฎหมายการ พัสดุในการกำหนดร่าง TOR 6) กำหนดให้มีการวิจารณ์ TOR ในโครงการที่มีวงเงิน 500,000 บาท ขึ้นไป และมี การกำกับติดตามและ รายงานผลต่อผู้บริหาร 7) สร้างการมีส่วนร่วมในการ ป้องกันและเฝ้าระวังการ ทุจริตโดยการพัฒนาระบบ เทคโนโลยีสารสนเทศเพื่อเพิ่ม ช่องทาง การร้องเรียน	1. คณะฯ มีการกำหนดให้มีการประชุม นัดแรกเจ้าหน้าที่พัสดุแจ้งต่อ คณะกรรมการร่าง TOR เกี่ยวกับหลัก กฎหมายการพัสดุในการกำหนดร่าง TOR 1. คณะฯ มีการดำเนินการจัดการการ วิจารณ์ TOR ในโครงการที่มีวงเงิน 500,000 บาท ขึ้นไป และมีการกำกับ ติดตามและรายงานผลต่อผู้บริหาร 1. คณะฯ มีการเปิดเผยข้อมูลในเว็บไซต์ การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใส ในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (ITA) (http://mbs.msu.ac.th/ita/) ใน ตัวชี้วัดย่อยที่ 9.5 ช่องทางร้องเรียนการ ทุจริตและประพฤติมิชอบ			
4.การใช้ทรัพย์สินของทาง ราชการ การยืมทรัพย์สิน ของทางราชการไม่เป็นไป ตามระเบียบ/แนวทางที่ มหาวิทยาลัยกำหนด	สูง 13 (3,3)	1) กองคลังและพัสดุดอกแนว ปฏิบัติเกี่ยวกับการใช้ทรัพย์สิน ของทางราชการ การยืม ทรัพย์สินของ ทางราชการ การดูแลรักษา และการตรวจสอบทรัพย์สิน ของทางราชการ	1. คณะฯ ยึดถือและปฏิบัติตาม กฎระเบียบที่เกี่ยวข้องกับพัสดุ ที่เผยแพร่ ในเว็บกองคลังและพัสดุ	ตัวชี้วัด : ประสิทธิภาพของการใช้ ทรัพย์สินของทางราชการ ผลการดำเนินงาน : ทรัพย์สิน ของทางราชการไม่ชำรุดและ สูญหาย	ปานกลาง 7 (1,2)	-กองคลังและพัสดุ -คณะ/หน่วยงาน

เหตุการณ์ ความเสี่ยง	การ ประเมิน ความ เสี่ยง ณ เริ่มต้น	มาตรการและการดำเนินการ ในการบริหารจัดการความเสี่ยง ที่คงเหลือเพิ่มเติม	ผลการดำเนินการเพื่อจัดการ ความเสี่ยงการทุจริต	ตัวชี้วัด/ผลการดำเนินงาน	การ ประเมิน ความ เสี่ยง ณ 12 เดือน	ผู้รับผิดชอบ
		2) คณะ/หน่วยงานจัดทำคู่มือ/ แนวทาง/ระเบียบปฏิบัติ เกี่ยวกับการใช้ทรัพย์สินของ ทางราชการ การยืมทรัพย์สิน ของทางราชการ	1. คณะฯ มีคู่มือและดำเนินการตาม แนวทาง และระเบียบปฏิบัติเกี่ยวกับการ ใช้ทรัพย์สินของทางราชการ การยืม ทรัพย์สินของทางราชการของกองคลัง และพัสดุ			
		3) คณะ/หน่วยงานจัดทำ แนวปฏิบัติการยืมเครื่องมือ วิทยาศาสตร์/เครื่องมือ เฉพาะทาง	1. คณะฯ มีการแจ้งเวียนคู่มือ/แนวทาง/ ระเบียบปฏิบัติเกี่ยวข้องให้บุคลากรทราบ และนำไปปฏิบัติ ผ่านจดหมาย อิเล็กทรอนิกส์			
		4) มีการแจ้งเวียนคู่มือ/ แนวทาง/ระเบียบปฏิบัติ เกี่ยวข้องให้บุคลากรทุกคน ทราบและนำไปปฏิบัติ	1. คณะฯ มีการแจ้งเวียนคู่มือ/แนวทาง/ ระเบียบปฏิบัติเกี่ยวข้องให้บุคลากรทราบ และนำไปปฏิบัติ ผ่านจดหมาย อิเล็กทรอนิกส์			
		5) คณะ/หน่วยงานกำกับดูแลและ ตรวจสอบการใช้ทรัพย์สินของ ราชการ	1. งานพัสดุ มีการตรวจสอบการ ใช้ทรัพย์สินของราชการ ผ่านการยืมและ คืนทรัพย์สินของราชการ			
		6) คณะ/หน่วยงานสรุปรายงาน การยืมทรัพย์สินของราชการ (รายไตรมาส หรือรอบ 6 เดือน) ต่อผู้บังคับบัญชา	1. คณะฯ มีการสรุปรายงานการยืม ทรัพย์สินของราชการ (รายไตรมาส หรือ รอบ 6 เดือน) ต่อผู้บังคับบัญชา			

เหตุการณ์ ความเสี่ยง	การ ประเมิน ความ เสี่ยง ณ เริ่มต้น	มาตรการและการดำเนินการ ในการบริหารจัดการความเสี่ยง ที่คงเหลือเพิ่มเติม	ผลการดำเนินการเพื่อจัดการ ความเสี่ยงการทุจริต	ตัวชี้วัด/ผลการดำเนินงาน	การ ประเมิน ความ เสี่ยง ณ 12 เดือน	ผู้รับผิดชอบ
		7) เชื่อมโยง/ปรับปรุงระบบการยืม ทรัพย์สินทางราชการกับระบบ พัสดุ (ERP)	1. คณะฯ มีการเชื่อมโยง และปรับปรุง ระบบการยืมทรัพย์สินทางราชการกับระบบ พัสดุ (ERP)			
5. การใช้จ่ายงบประมาณ ไม่มีความโปร่งใส	ปานกลาง 8 (2,3)	<p>1) กองแผนงานมีการเผยแพร่ การใช้งบประมาณของ มหาวิทยาลัยให้บุคลากรใน มหาวิทยาลัยได้รับทราบ อย่างทั่วถึง</p> <p>2) เผยแพร่ข้อมูลแผนการใช้จ่าย งบประมาณประจำปีให้ บุคลากรรับทราบอย่างทั่วถึง</p> <p>3) เปิดโอกาสให้บุคลากรมีส่วน ร่วมในการตรวจสอบการใช้จ่าย งบประมาณ</p> <p>4) รายงานผลดำเนินงานต่อที่ ประชุม (ระดับมหาวิทยาลัย) และเผยแพร่ให้บุคลากร รับทราบอย่างต่อเนื่อง</p>	<p>1. งานวางแผนและงบประมาณ มีการ เผยแพร่การใช้งบประมาณ ได้รับทราบ อย่างทั่วถึง</p> <p>1. งานวางแผนและงบประมาณ มี เผยแพร่ข้อมูลแผนการใช้จ่ายงบประมาณ ประจำปีให้บุคลากรรับทราบผ่าน จดหมายอิเล็กทรอนิกส์</p> <p>1. งานวางแผนและงบประมาณ มีการ เปิดโอกาสให้บุคลากรมีส่วนร่วมในการ ตรวจสอบการใช้จ่ายงบประมาณ</p> <p>1. งานวางแผนและงบประมาณ รายงาน ผลดำเนินงานต่อที่ประชุม และแจ้งให้ บุคลากรรับทราบอย่างต่อเนื่อง</p>	<p>ตัวชี้วัด : ระดับความสำเร็จของการเปิด โอกาสให้บุคลากรมีส่วนร่วมใน การตรวจสอบการใช้จ่าย งบประมาณ ผลการดำเนินงาน : การรับรู้ และการมีส่วนร่วมในการ ดำเนินการใช้จ่ายงบประมาณ</p>	ต่ำ 3 (1,2)	-กองแผนงาน -คณะ/หน่วยงาน

เหตุการณ์ ความเสี่ยง	การ ประเมิน ความ เสี่ยง เริ่มต้น	มาตรการและการดำเนินการ ในการบริหารจัดการความเสี่ยง ที่คงเหลือเพิ่มเติม	ผลการดำเนินการเพื่อจัดการ ความเสี่ยงการทุจริต	ตัวชี้วัด/ผลการดำเนินงาน	การ ประเมิน ความ เสี่ยง 12 เดือน	ผู้รับผิดชอบ
		5) คณะ/หน่วยงาน เปิดโอกาส ให้บุคลากรมีส่วนร่วมในการ จัดทำแผนการใช้จ่าย งบประมาณประจำปีของ คณะ/หน่วยงาน	1. งานวางแผนและงบประมาณ เปิด โอกาสให้บุคลากรมีส่วนร่วมในการจัดทำ แผนการใช้จ่ายงบประมาณประจำปีของ คณะก่อนการนำเสนอต่อมหาวิทยาลัย			
		6) คณะ/หน่วยงานต้องเสนอ แผนการใช้จ่ายงบประมาณ ให้บุคลากรได้รับรู้รับทราบ อย่างทั่วถึง	1. งานวางแผนและงบประมาณ แจ้งเวียน แผนการใช้จ่ายงบประมาณให้บุคลากร ได้รับรู้รับทราบผ่านจดหมาย อิเล็กทรอนิกส์			
		7) คณะ/หน่วยงาน มีการ รายงานการใช้จ่าย งบประมาณ รายไตรมาส แก่บุคลากร ทราบ	1. งานวางแผนและงบประมาณ แจ้งเวียน รายงานการใช้จ่ายงบประมาณ ให้ บุคลากรได้รับทราบผ่านจดหมาย อิเล็กทรอนิกส์			
		8) มี QR Code หรือช่องทางอื่นๆ ให้สอบถามทักท้วง หรือ ร้องเรียน	1. มี QR Code หรือช่องทางอื่น ๆ ให้ สอบถามทักท้วง หรือร้องเรียนในเว็บไซต์ การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใส ในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (ITA) (http://mbs.msu.ac.th/ita/) ตัวชี้วัดย่อยที่ 9.2 การบริหารงาน			

เหตุการณ์ ความเสี่ยง	การ ประเมิน ความ เสี่ยง ณ เริ่มต้น	มาตรการและการดำเนินการ ในการบริหารจัดการความเสี่ยง ที่คงเหลือเพิ่มเติม	ผลการดำเนินการเพื่อจัดการ ความเสี่ยงการทุจริต	ตัวชี้วัด/ผลการดำเนินงาน	การ ประเมิน ความ เสี่ยง ณ 12 เดือน	ผู้รับผิดชอบ
6. การดำเนินงาน/การให้บริการของหน่วยงาน ไม่ชัดเจน	ปานกลาง 8 (2,3)	1) เผยแพร่ผลงานหรือข้อมูล ที่สาธารณชนควรรับทราบ	1. การเปิดเผยข้อมูลในเว็บไซต์การ ประเมินคุณธรรมและความโปร่งใส ใน การดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (ITA) (http://mbs.msu.ac.th/ita/)	ตัวชี้วัด : ระดับความ พึงพอใจผู้รับบริการ ผลการดำเนินงาน : 4.53 (ระดับดีมาก)	ต่ำ 3 (1,2)	-คณะ/หน่วยงาน
		2) จัดให้มีช่องทางที่ บุคคลภายนอกสามารถ สอบถามข้อมูลต่างๆ ได้	1. การเปิดเผยข้อมูลในเว็บไซต์การ ประเมินคุณธรรมและความโปร่งใส ใน การดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (ITA) (http://mbs.msu.ac.th/ita/)			
		3) การเปิดโอกาสให้ บุคคลภายนอก ได้มีส่วนร่วมในการ ดำเนินงาน	1. การเปิดเผยข้อมูลในเว็บไซต์การ ประเมินคุณธรรมและความโปร่งใส ใน การดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (ITA) (http://mbs.msu.ac.th/ita/)			
		4) ประเมินความพึงพอใจและ ความไม่พึงพอใจ ของผู้มารับ บริการ เพื่อรับทราบถึงปัญหา ข้อเสนอแนะ	1. การเปิดเผยข้อมูลในเว็บไซต์การ ประเมินคุณธรรมและความโปร่งใส ใน การดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (ITA) (http://mbs.msu.ac.th/ita/)			

เหตุการณ์ ความเสี่ยง	การ ประเมิน ความ เสี่ยง ณ เริ่มต้น	มาตรการและการดำเนินการ ในการบริหารจัดการความเสี่ยง ที่คงเหลือเพิ่มเติม	ผลการดำเนินการเพื่อจัดการ ความเสี่ยงการทุจริต	ตัวชี้วัด/ผลการดำเนินงาน	การ ประเมิน ความ เสี่ยง ณ 12 เดือน	ผู้รับผิดชอบ
		5) การปรับปรุงการดำเนินงาน/ การให้บริการของหน่วยงาน ให้เป็นไปตามขั้นตอน ระยะเวลาที่กำหนด มีการ แสดงขั้นตอน การให้บริการแก่ผู้มารับ บริการได้รับทราบอย่าง ชัดเจน	1. การเปิดเผยข้อมูลในเว็บไซต์การ ประเมินคุณธรรมและความโปร่งใส ใน การดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (ITA) (http://mbs.msu.ac.th/ita/)			
		6) จัดทำเครือข่ายสังคม ออนไลน์ของหน่วยงาน	1. การเปิดเผยข้อมูลในเว็บไซต์การ ประเมินคุณธรรมและความโปร่งใส ใน การดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (ITA) (http://mbs.msu.ac.th/ita/)			