



**การดำเนินการ
เพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริต
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564**

โดย คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
และคณะกรรมการควบคุมภายใน
มหาวิทยาลัยแม่ฟ้าหลวง

สารบัญ

	หน้า
<u>การดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริต</u>	
การดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริต ระดับมหาวิทยาลัย	1 - 7
การดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริต ระดับหน่วยงาน	8 - 26



การดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยง การทุจริต

ระดับมหาวิทยาลัย

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564



รายงานติดตามผลการดำเนินงานการจัดการความเสี่ยง ระดับมหาวิทยาลัย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

ลำดับ	ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง	แนวทางการจัดการความเสี่ยง/ กิจกรรมเพื่อลดความเสี่ยง	ตัวชี้วัด/เป้าหมาย	กำหนดการ แล้วเสร็จ	ผู้รับผิดชอบ		ผลการดำเนินงานการจัดการความเสี่ยง รอบ 6 เดือน
					หน่วยงาน	ผู้บริหาร ที่กำกับติดตาม	
1.	<u>ความเสี่ยง</u> การทุจริตในการ ปฏิบัติงาน <u>ปัจจัยเสี่ยงภายใน</u> 1. บุคลากรขาด ความรู้ความเข้าใจใน ข้อบังคับ ระเบียบ ประกาศ และวิธีการ ปฏิบัติ 2. บุคลากรไม่ปฏิบัติ ตามข้อบังคับ ระเบียบ ประกาศ ของมหาวิทยาลัย <u>ปัจจัยเสี่ยงภายนอก</u> 1. การให้ ผลประโยชน์ทางมิ ชอบแก่บุคลากรของ มหาวิทยาลัย	<u>แนวทางการจัดการความเสี่ยง</u> ☐ ยอมรับ ☒ ลด/ควบคุม ☐ หลีกเลี่ยง ☐ กระจาย <u>กิจกรรมเพื่อลดความเสี่ยง</u>	<u>ตัวชี้วัด</u> ไม่มีข้อทักท้วงจาก สำนักงานการตรวจเงิน แผ่นดิน (สตง.) <u>เป้าหมาย</u> ไม่เกิดการทุจริตใน การปฏิบัติงาน	30-ก.ย.-64			<u>ผลการดำเนินงาน</u> 1.1 มีการกำกับ ติดตามและตรวจสอบการดำเนินงานของบุคลากรจากการ ประชุมส่วนพัสดุประจำเดือน <u>การบรรลุตัวชี้วัด</u> ☒ บรรลุ ☐ ไม่บรรลุ ☐ ผลการดำเนินงานยังไม่เสร็จสิ้น
		<u>1.ด้านการจัดซื้อจัดจ้าง</u> 1.1 จัดระบบในการกำกับ ติดตาม และตรวจสอบการดำเนินงานของ บุคลากรที่เกี่ยวข้องกับการจัดซื้อจัด จ้างให้ปฏิบัติตามข้อบังคับ กฎ ระเบียบ ที่เกี่ยวข้องประกอบด้วย 1.1.1 ปฏิบัติตามประกาศ มหาวิทยาลัย แม่ฟ้าหลวง เรื่อง จรรยาบรรณของ ผู้ปฏิบัติงานด้านพัสดุ พ.ศ.2554 1.1.2 ปฏิบัติตามพระราชบัญญัติการ จัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ. 2560 1.1.3 ปฏิบัติตามระเบียบ กระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัด			1. ส่วน พัสดุ	1. รองอธิการบดี ที่กำกับดูแล 2. หัวหน้าส่วน พัสดุ	

ลำดับ	ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง	แนวทางการจัดการความเสี่ยง/กิจกรรมเพื่อลดความเสี่ยง	ตัวชี้วัด/เป้าหมาย	กำหนดการแล้วเสร็จ	ผู้รับผิดชอบ		ผลการดำเนินงานการจัดการความเสี่ยงรอบ 6 เดือน
					หน่วยงาน	ผู้บริหารที่กำกับติดตาม	
		จ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560					
		1.2 จัดการประชุมชี้แจงเพื่อสร้างความรู้ ความเข้าใจด้านการจัดซื้อ จัดจ้างให้แก่บุคลากรที่รับผิดชอบด้านนี้อย่างต่อเนื่อง					ผลการดำเนินงาน 1.2 จัดประชุมชี้แจงหน่วยงาน เพื่อให้ผู้ปฏิบัติงานด้านพัสดุ มีความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับขั้นตอน กระบวนการดำเนินการด้านพัสดุ จำนวน 2 กิจกรรม รายละเอียดดังนี้ 1.2.1 จัดประชุมชี้แจงหน่วยงาน เรื่อง แนวทางปฏิบัติงานด้านพัสดุ เมื่อวันที่ 15 ธันวาคม 2563 ณ อาคารเรียนรวม 5 (C5) ห้อง 301 ตั้งแต่ เวลา 08.30 - 12.00 น. - มีผู้เข้าร่วมจำนวน 123 คน - ผู้เข้าร่วม มีระดับความพึงพอใจในด้านเนื้อหาและด้านทั่วไปส่วนใหญ่ อยู่ในระดับ มาก คิดเป็นร้อยละ 44.72 การบรรลุตัวชี้วัด ☐ บรรลุ ☒ ไม่บรรลุ** ☐ ผลการดำเนินงานยังไม่เสร็จสิ้น **เนื่องจากสำนักงานตรวจเงินแผ่นดิน (สตง.) ได้มีข้อเสนอแนะในประเด็นของการตรวจสอบพัสดุประจำปี ของปีงบประมาณ 2563 โดยขอให้มหาวิทยาลัยกำหนดแนวทางหรือวิธีปฏิบัติเรื่องการตรวจสอบพัสดุประจำปีของหน่วยงานได้กำกับของมหาวิทยาลัยให้สอดคล้องและทันกาล ตามระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.2560 และพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. 2561 มาตรา 48 โดยให้กำกับผู้ปฏิบัติงานถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัดต่อไป

ลำดับ	ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง	แนวทางการจัดการความเสี่ยง/กิจกรรมเพื่อลดความเสี่ยง	ตัวชี้วัด/เป้าหมาย	กำหนดการแล้วเสร็จ	ผู้รับผิดชอบ		ผลการดำเนินงานการจัดการความเสี่ยงรอบ 6 เดือน
					หน่วยงาน	ผู้บริหารที่กำกับติดตาม	
							ผลการดำเนินงาน 1.2.2 จัดประชุมชี้แจงหน่วยงาน เรื่อง แนวทางการกำหนดขอบเขตของงานหรือรายละเอียดคุณลักษณะเฉพาะพัสดุ หรือแบบรูปรายการงานก่อสร้าง เมื่อวันที่พฤหัสบดีที่ 21 มกราคม 2564 โดยเป็นการประชุมผ่านโปรแกรม Zoom Meeting ตั้งแต่เวลา 08.30 - 12.00 น. - มีผู้เข้าร่วมจำนวน 166 คน - ผู้เข้าร่วมมีระดับความพึงพอใจในด้านเนื้อหาและด้านทั่วไป ส่วนใหญ่อยู่ในระดับ มากที่สุด คิดเป็นร้อยละ 43.44 การบรรลุตัวชี้วัด ☒ บรรลุ ☐ ไม่บรรลุ ☐ ผลการดำเนินงานยังไม่เสร็จสิ้น
		2. ด้านการใช้จ่ายงบประมาณ 2.1 จัดระบบในการกำกับ ติดตาม และตรวจสอบการดำเนินงานของบุคลากรที่เกี่ยวข้องกับการใช้จ่ายงบประมาณให้ปฏิบัติตามข้อบังคับ กฎ ระเบียบ ที่เกี่ยวข้องประกอบด้วย 2.1.1 ปฏิบัติตามระเบียบมหาวิทยาลัยแม่ฟ้าหลวง ว่าด้วย การจ่ายเงินของมหาวิทยาลัย พ.ศ. 2542 2.1.2 ปฏิบัติตามระเบียบมหาวิทยาลัย			2. ส่วนการเงินและบัญชี	1. รองอธิการบดีที่กำกับดูแล 2. หัวหน้าส่วนการเงินและบัญชี	ผลการดำเนินงาน 2.1 ระบบในการกำกับ ติดตามและตรวจสอบการดำเนินงานของบุคลากรที่เกี่ยวข้องกับการเบิกจ่ายเงินปฏิบัติตามข้อบังคับ กฎ ระเบียบ ดังนี้ - ตรวจสอบเอกสารการเบิกจ่ายให้เป็นไปตามกฎ ระเบียบ ประกาศ ข้อบังคับ - บันทึกรายการทางบัญชีให้เป็นไปตามหลักการบัญชีและนโยบายการบัญชีภาครัฐ - การมอบอำนาจอนุมัติการจัดซื้อจัดจ้างและการอนุมัติเบิกจ่ายเงิน - วิธีการเบิกจ่ายเงินให้แก่ผู้มีสิทธิรับเงิน ดังนี้ ภายใน : วงเงินไม่เกิน 10,000 บาท จ่ายเป็น เงินสด วงเงินเกิน 10,001 บาท แต่ไม่เกิน 1,000,000 บาท จ่ายเป็นเงินโอน

ลำดับ	ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง	แนวทางการจัดการความเสี่ยง/กิจกรรมเพื่อลดความเสี่ยง	ตัวชี้วัด/เป้าหมาย	กำหนดการแล้วเสร็จ	ผู้รับผิดชอบ		ผลการดำเนินงานการจัดการความเสี่ยงรอบ 6 เดือน
					หน่วยงาน	ผู้บริหารที่กำกับติดตาม	
		แม่ฟ้าหลวง ว่าด้วย การเงินและทรัพย์สินของมหาวิทยาลัย พ.ศ.2560 และแนวปฏิบัติเกี่ยวกับหลักเกณฑ์การเบิกจ่ายเงิน 2.1.3 ปฏิบัติตามระเบียบฯ ว่าด้วยเงินยืมตรงจ่ายของมหาวิทยาลัย พ.ศ. 2542 (แก้ไขเพิ่มเติม พ.ศ.2545 และพ.ศ.2560) 2.1.4 ปฏิบัติตามประกาศมหาวิทยาลัยแม่ฟ้าหลวง เรื่อง หลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับเงินยืมตรงจ่าย พ.ศ. 2560 2.1.5 ปฏิบัติตามระเบียบฯ ว่าด้วยเงินสำรองจ่าย 2.1.6 ปฏิบัติตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.2561 หมวด 4 การบัญชี การรายงาน และการตรวจสอบ 2.1.7 ปฏิบัติตามข้อบังคับสภาวิชาชีพบัญชี ว่าด้วย จรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี พ.ศ.2561					วงเงินตั้งแต่ 1,000,001 บาท ขึ้นไป จ่ายเป็นเช็ค ภายนอก : วงเงินไม่เกิน 1,000,000 บาท จ่ายเป็นเงินโอน วงเงินตั้งแต่ 1,000,001 บาท ขึ้นไป จ่ายเป็นเช็ค - ขั้นตอนการติดตามเงินยืมตรงจ่าย ส่วนการเงินและบัญชี ตรวจสอบและออกหนังสือบอกกล่าวทวงถาม โดยแจ้งให้ผู้ยืมนำส่งใบสำคัญคู่จ่ายและเงินเหลือจ่ายคืน ภายใน 15 วัน นับถัดจากวันครบกำหนดชำระ กรณีผู้ยืมไม่ส่งคืนใบสำคัญคู่จ่ายและเงินเหลือจ่าย เมื่อพ้นกำหนด 30 วัน หลังจากวันเสร็จสิ้นภารกิจ ให้หัวหน้าส่วนการเงินและบัญชีรายงานต่ออธิการบดีหรือผู้ที่อธิการบดีมอบหมายภายใน 3 วันทำการ เพื่อพิจารณาคำสั่งการและบังคับให้เป็นไปตามเงื่อนไขสัญญาเงินยืมตรงจ่าย - ใช้ Google sheet เพื่อเป็นเครื่องมือในการติดตาม ตรวจสอบ สถานะเอกสาร - เผยแพร่และแจ้งการเปลี่ยนแปลงแก้ไข ระเบียบ ประกาศ ข้อบังคับ ใน website ของส่วนการเงินและบัญชี - เวียนแจ้งข้อบังคับสภาวิชาชีพบัญชี ว่าด้วย จรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี พ.ศ.2561 ให้เจ้าหน้าที่บริหารส่วนการเงินและบัญชีทราบและถือปฏิบัติแล้ว การบรรลุตัวชี้วัด ☒ บรรลุ ☐ ไม่บรรลุ ☐ ผลการดำเนินงานยังไม่เสร็จสิ้น

ลำดับ	ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง	แนวทางการจัดการความเสี่ยง/กิจกรรมเพื่อลดความเสี่ยง	ตัวชี้วัด/เป้าหมาย	กำหนดการแล้วเสร็จ	ผู้รับผิดชอบ		ผลการดำเนินงานการจัดการความเสี่ยงรอบ 6 เดือน
					หน่วยงาน	ผู้บริหารที่กำกับติดตาม	
		2.2 จัดการประชุมชี้แจงเพื่อสร้างความรู้ ความเข้าใจ ด้านการใช้จ่ายงบประมาณให้แก่บุคลากรที่รับผิดชอบอย่างต่อเนื่อง					ผลการดำเนินงาน 2.2 จัดการประชุมชี้แจงเพื่อสร้างความรู้ ความเข้าใจ ด้านการเบิกจ่ายเงิน ให้แก่บุคลากรที่รับผิดชอบอย่างต่อเนื่อง การบรรลุตัวชี้วัด ☐ บรรลุ ☐ ไม่บรรลุ ☒ ผลการดำเนินงานยังไม่เสร็จสิ้น ** เนื่องจากการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 ทำให้ส่วนการเงินและบัญชีไม่สามารถจัดประชุมชี้แจงดังกล่าวได้ ทั้งนี้ส่วนการเงินและบัญชีได้ดำเนินการ ดังนี้ - แจ้งเวียนปรับเปลี่ยนรูปแบบรายการเอกสารที่ใช้ในการเบิกจ่าย (Check List) และแจ้งแบบฟอร์มเอกสารที่เกี่ยวข้องกับการเงินและบัญชี - เผยแพร่และแจ้งการเปลี่ยนแปลงแก้ไข ระเบียบ ประกาศ ข้อบังคับ ใน website ของส่วนการเงินและบัญชี
		3. ด้านบุคลากร 3.1 จัดระบบในการกำกับ ติดตาม และตรวจสอบการดำเนินงานของบุคลากรให้ปฏิบัติตามข้อบังคับ กฎระเบียบ ที่เกี่ยวข้องประกอบด้วย 3.1.1 ปฏิบัติตามข้อบังคับมหาวิทยาลัยแม่ฟ้าหลวง ว่าด้วย การบริหารงานบุคคล ปี 2557			3. ส่วนการเจ้าหน้าที่	1. รองอธิการบดีที่กำกับดูแล 2. หัวหน้าส่วนการเจ้าหน้าที่	ผลการดำเนินงาน 1. มหาวิทยาลัยมีระบบการบริหารทรัพยากรบุคคลแบบรวมศูนย์ โดยมีส่วนการเจ้าหน้าที่เป็นผู้รับผิดชอบงานด้านการบริหารทรัพยากรบุคคลของมหาวิทยาลัย เป็นส่วนงานที่ส่งเสริม สนับสนุน และพัฒนาบุคลากรเพื่อให้บรรลุภารกิจหลักของมหาวิทยาลัย อนึ่งการบริหารทรัพยากรบุคคลดังกล่าวจะอยู่ภายใต้การกำกับดูแลของคณะกรรมการบริหารงานบุคคลของมหาวิทยาลัยซึ่งประกอบไปด้วยผู้ทรงคุณวุฒิจากภายในและภายนอกมหาวิทยาลัย รวมทั้งการดำเนินกิจกรรมต่างๆ โดยส่วนใหญ่จะดำเนินการในรูปของคณะกรรมการ เพื่อทำหน้าที่พิจารณาหาข้อสรุปในประเด็นต่างๆ

ลำดับ	ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง	แนวทางการจัดการความเสี่ยง/กิจกรรมเพื่อลดความเสี่ยง	ตัวชี้วัด/เป้าหมาย	กำหนดการแล้วเสร็จ	ผู้รับผิดชอบ		ผลการดำเนินงานการจัดการความเสี่ยงรอบ 6 เดือน
					หน่วยงาน	ผู้บริหารที่กำกับติดตาม	
		3.1.2 ปฏิบัติตามระเบียบ ว่าด้วย เงินค่าอาหารทำการนอกเวลา พ.ศ.2556					กระบวนการดังกล่าวจึงถือเป็นระบบการควบคุมการปฏิบัติงานอีกอย่างหนึ่ง นอกจากนี้ดำเนินงานของส่วนการเจ้าหน้าที่จะยึดตามระเบียบข้อบังคับ และประกาศของมหาวิทยาลัยเป็นหลัก เพื่อให้การทำงานเป็นไปอย่างมีระบบและขั้นตอนที่ชัดเจน รวมถึงมีการปรับปรุงระเบียบ ข้อบังคับ และประกาศให้มีความเหมาะสมและสอดคล้องกับการปฏิบัติงานภายในมหาวิทยาลัย 2. กรณีการเบิกเงินค่าอาหารทำการนอกเวลาสำหรับพนักงานมหาวิทยาลัยดำเนินการตามระเบียบมหาวิทยาลัยแม่ฟ้าหลวง ว่าด้วยเงินค่าอาหารทำการนอกเวลา พ.ศ. 2556 ระบุว่า เงินค่าอาหารทำการนอกเวลา หมายถึง เงินที่มหาวิทยาลัยจ่ายให้เป็นค่าอาหาร เนื่องจากพนักงานได้ปฏิบัติงานนอกเวลาทำการ หรือนอกวันทำการปกติ หรือในวันทำการปกติ แต่เป็นวันหยุดประจำปีตามประกาศของมหาวิทยาลัย ซึ่งการปฏิบัติงานที่จะสามารถเบิกค่าอาหารทำการนอกเวลาได้นั้น ต้องเป็นการปฏิบัติงานตามแผนงานที่มีลักษณะดังนี้ 1) งานที่ไม่สามารถปฏิบัติให้แล้วเสร็จภายในเวลาที่กำหนดในเวลาทำการ หรือในวันทำการปกติ และจำเป็นต้องปฏิบัติให้แล้วเสร็จเรียบร้อยโดยเร็ว เพื่อประโยชน์และป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหายแก่มหาวิทยาลัย 2) งานประจำที่ไม่สามารถปฏิบัติได้ในเวลาทำการหรือวันทำการปกติ 3) งานรับรองหรือต้อนรับบุคคล หรือคณะบุคคลซึ่งได้มาปฏิบัติงานหรือมาติดต่อประสานงานกับมหาวิทยาลัย เพื่อประโยชน์ของมหาวิทยาลัย ซึ่งในการปฏิบัติงานที่จะขอเบิกเงินค่าอาหารทำการนอกเวลาหน่วยงานจะต้องจัดทำแผนการปฏิบัติงานนอกเวลาทำการ เสนอผู้บังคับบัญชาพิจารณาก่อนการปฏิบัติงานในแต่ละเดือน และให้อธิการบดีหรือผู้ที่ได้รับ

ลำดับ	ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง	แนวทางการจัดการความเสี่ยง/กิจกรรมเพื่อลดความเสี่ยง	ตัวชี้วัด/เป้าหมาย	กำหนดการแล้วเสร็จ	ผู้รับผิดชอบ		ผลการดำเนินงานการจัดการความเสี่ยงรอบ 6 เดือน
					หน่วยงาน	ผู้บริหารที่กำกับติดตาม	
							มอบหมาย เป็นผู้สั่งการหรือพิจารณาอนุมัติแผนงานที่จะต้องปฏิบัติ โดยแผนงานที่จะขออนุมัติต้องแสดงรายละเอียดของงาน เหตุผล และความจำเป็นในการปฏิบัติงานนั้น ๆ ด้วย การบรรลุตัวชี้วัด ☒ บรรลุ ☐ ไม่บรรลุ ☐ ผลการดำเนินงานยังไม่เสร็จสิ้น
		3.2 จัดการประชุมชี้แจงเพื่อสร้างความรู้ ความเข้าใจ ด้านการบริหารบุคลากรให้ผู้บริหารและบุคลากรการบริหารงานบุคคลอย่างต่อเนื่อง					ผลการดำเนินงาน 3.2 ส่วนการเจ้าหน้าที่มีการดำเนินการจัดประชุมชี้แจงเพื่อให้ความรู้ ความเข้าใจ ด้านการบริหารงานบุคคล ผ่านกิจกรรมต่างๆ เป็นประจำทุกปี เช่น กิจกรรมค่ายพนักงานใหม่, กิจกรรมนิติพรพบพนักงาน, การส่งมอบไปยังหน่วยงานต่างๆ เพื่อให้ความรู้ความเข้าใจด้านการบริหารงานบุคคลที่เกี่ยวข้อง, การชี้แจงในที่ประชุมบริหารหรือเวียนแจ้งไปยังหน่วยงานภายใน (ในกรณีที่มีการปรับปรุงระเบียบ ข้อบังคับ), การเผยแพร่นโยบายการบริหารงานบุคคลและข้อมูลสำคัญที่เกี่ยวข้องกับบุคลากรในเว็บไซต์ส่วนการเจ้าหน้าที่ เป็นต้น ซึ่งได้มีการดำเนินการเป็นประจำทุกปีอย่างต่อเนื่อง การบรรลุตัวชี้วัด ☒ บรรลุ ☐ ไม่บรรลุ ☐ ผลการดำเนินงานยังไม่เสร็จสิ้น



การดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยง การทุจริต

ระดับ หน่วยงาน

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564



สรุปการดำเนินการ การบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อป้องกันการทุจริต ระดับหน่วยงาน

ข้อมูลจากการติดตาม การบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อป้องกันการทุจริต รอบ 6 เดือน (ระหว่างวันที่ 1 ตุลาคม 2563 – 31 มีนาคม 2564)

หน่วยงาน	ความเสี่ยง/ ปัจจัยเสี่ยง (ภาพรวม 9 หน่วยงาน)	แนวทางการจัดการความเสี่ยง/ กิจกรรมเพื่อลดความเสี่ยง (ภาพรวม 9 หน่วยงาน)	ตัวชี้วัด/ เป้าหมาย (ภาพรวม 9 หน่วยงาน)	กำหนด การแล้วเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	การดำเนินงานตาม กิจกรรมเพื่อลด ความเสี่ยงด้าน การทุจริต และผลการ ดำเนินงานตามตัวชี้วัด
มหาวิทยาลัยแม่ฟ้าหลวง กำหนดนโยบายให้ ทุกหน่วยงานตามโครงสร้างองค์กร จำนวน 59 หน่วยงาน โดยทุกหน่วยงานได้ประเมิน ความเสี่ยงเพื่อป้องกันการทุจริต และมีจำนวน 9 หน่วยงาน ได้กำหนดกิจกรรมเพื่อลดความเสี่ยง ด้านการทุจริต ดังนี้ 1. สำนักงานสภามหาวิทยาลัย 2. โรงพยาบาลมหาวิทยาลัยแม่ฟ้าหลวง 3. ส่วนประกันคุณภาพการศึกษาและพัฒนา หลักสูตร 4. ศูนย์กีฬามหาวิทยาลัยแม่ฟ้าหลวง 5. สถาบันฯและกาแพแห่งมหาวิทยาลัยแม่ฟ้าหลวง 6. สำนักงานจัดการทรัพย์สินและรายได้ 7. ศูนย์หนังสือมหาวิทยาลัยแม่ฟ้าหลวง 8. วนาศรม 9. วนาเวศน์	ความเสี่ยง การทุจริตทาง ด้านการเงิน ปัจจัยเสี่ยง 1. การกำกับ ติดตามการใช้ งบประมาณ 2. การแก้ไข เอกสาร หรือ ตกแต่ง หรือการ ปลอมเอกสาร หลักฐานด้าน การเงิน	แนวทางการจัดการความเสี่ยง ☐ ยอมรับ ☒ ลด/ควบคุม ☐ หลีกเลี่ยง ☐ กระจาย กิจกรรมเพื่อลดความเสี่ยง 1. การวางแผนการเงินหรืองบประมาณของหน่วยงาน เผยแพร่อย่างโปร่งใส 2. การควบคุม กำกับ การดำเนินงานด้านการเงินให้แล้วเสร็จ ตามกรอบระยะเวลา/แผนงานที่กำหนดไว้อย่างเคร่งครัด เพื่อลดโอกาสในการทุจริต 3. การมอบหมายผู้รับผิดชอบ และผู้ตรวจสอบ เอกสาร หลักฐาน เพื่อเฝ้าระวัง 4. การนำผลตรวจสอบจากส่วนการเงินและบัญชี หรือหน่วย ตรวจสอบภายใน ไปปรับปรุงการทำงาน เพื่อป้องกัน การทุจริต	ตัวชี้วัด 1. มีการกำกับ ติดตามการใช้ งบประมาณ โดยสามารถ ดำเนินงานตาม แผนไม่น้อย กว่า ร้อยละ 80 2. ไม่พบการ ทุจริตภายใน หน่วยงาน	กำหนดการแล้วเสร็จ 30-ก.ย.-64 (สิ้นสุดปี งบประมาณ พ.ศ. 2564) ผู้รับผิดชอบ 1. เจ้าหน้าที่ผู้ ปฏิบัติหน้าที่ ของหน่วยงาน 2. หัวหน้าฝ่าย 3. หัวหน้า หน่วยงาน	☒ ดำเนินการแล้ว หน่วยงานภายใน จำนวน 9 หน่วยงาน ที่ได้กำหนด กิจกรรมเพื่อลดความเสี่ยง ด้านการทุจริต ได้ ดำเนินการตามกิจกรรมที่ กำหนดไว้ ☒ บรรลุตัวชี้วัด รายงานผลการ ดำเนินงานรอบ 6 เดือน ของทุกหน่วยงาน ไม่พบการทุจริตภายใน หน่วยงาน เป็นไปตาม ตัวชี้วัด

รายละเอียดการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงด้านการทุจริต ระดับหน่วยงาน
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

การบริหารจัดการความเสี่ยง

ติดตามการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อป้องกันการทุจริต รอบ 6 เดือน (ระหว่างวันที่ 1 ตุลาคม 2563 – 31 มีนาคม 2564)

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การ ประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ และ ปัจจัยเสี่ยง	กิจกรรม เพื่อลดความเสี่ยงด้านการทุจริต และตัวชี้วัด	กำหนดแล้ว เสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	การดำเนินงานตามกิจกรรม เพื่อลดความเสี่ยงด้านการทุจริต และ ผลการดำเนินงาน ตามตัวชี้วัด
1) สำนักงานสภามหาวิทยาลัย <u>ภารกิจ</u> การบริหารหน่วยงาน ด้านการเงิน <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อป้องกันหน่วยงานมิ ให้ได้รับความเสียหาย จากการทุจริตทางด้านการเงิน	มีแผนการ ดำเนินงาน ด้านการเงิน ของ หน่วยงาน	การ ดำเนินงาน ล่าช้า อาจ เป็นช่องทาง ให้เกิดการ ทุจริตได้	<u>ความเสี่ยง</u> การทุจริตทาง ด้านการเงิน <u>ปัจจัยเสี่ยง</u> 1. การกำกับ ติดตามการใช้ งบประมาณ 2. การแก้ไขเอกสาร หรือตกแต่ง หรือ การปลอม เอกสาร หลักฐาน ด้านการเงิน	<u>กิจกรรมเพื่อลดความเสี่ยง</u> 1. การวางแผนการเงินหรือ งบประมาณของหน่วยงาน เผยแพร่อย่างโปร่งใส 2. การควบคุม กำกับ การ ดำเนินงานด้านการเงินให้แล้ว เสร็จตามกรอบระยะเวลา/ แผนงานที่กำหนดไว้อย่าง เคร่งครัด เพื่อลดโอกาส ใน การทุจริต 3. การมอบหมายผู้รับผิดชอบ และผู้ตรวจสอบ เอกสาร หลักฐาน เพื่อเฝ้าระวัง	<u>กำหนดแล้วเสร็จ</u> 30 ก.ย. 2564 (สิ้นสุดปีงบประมาณ พ.ศ. 2564) <u>ผู้รับผิดชอบ</u> 1. พชรินทร์พร 2. หัวหน้า สำนักงาน สภา มหาวิทยาลัย	หน่วยงานมีการจัดทำแผนการใช้จ่าย งบประมาณประจำปี และดำเนินการด้าน การเงินตามระเบียบของมหาวิทยาลัยให้แล้ว เสร็จตามกรอบระยะเวลาที่กำหนดไว้ซึ่งหัวหน้า หน่วยงานมีการควบคุมและติดตามอย่างใกล้ชิด โดยมอบหมายให้ น.ส.พัชรินทร์พร บุญเรือง เจ้าหน้าที่บริหาร เป็นผู้รับผิดชอบ และ ตรวจสอบเอกสาร หลักฐานต่าง ๆ เกี่ยวกับการเงินของหน่วยงาน เมื่อพบข้อผิดพลาด จะ ดำเนินการแจ้งหัวหน้าหน่วยงานเพื่อรับทราบ และแก้ไขปัญหาให้ถูกต้อง โดยหัวหน้า หน่วยงานได้แจ้งผลการตรวจสอบจากหน่วย ตรวจสอบภายในแก่บุคลากรในหน่วยงานเพื่อ

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การ ประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ และ ปัจจัยเสี่ยง	กิจกรรม เพื่อลดความเสี่ยงด้านการทุจริต และตัวชี้วัด	กำหนดแล้ว เสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	การดำเนินงานตามกิจกรรม เพื่อลดความเสี่ยงด้านการทุจริต และ ผลการดำเนินงาน ตามตัวชี้วัด
				4. การนำผลตรวจสอบจากส่วน การเงินและบัญชี หรือหน่วย ตรวจสอบภายใน ไปปรับปรุง การทำงาน เพื่อป้องกัน การทุจริต ตัวชี้วัด 1. มีการกำกับติดตามการใช้ งบประมาณ โดยสามารถ ดำเนินงานตามแผนไม่น้อยกว่า ร้อยละ 80 2. ไม่พบการทุจริตภายใน หน่วยงาน		ปรับปรุงการทำงานต่อไป ซึ่งในรอบ 6 เดือน ที่ผ่านมา หน่วยงานมีการใช้งบประมาณ โดย สามารถดำเนินงานตามแผนไปแล้ว ร้อยละ 49.07 และยังไม่พบการทุจริต ภายในหน่วยงาน

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การ ประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ และ ปัจจัยเสี่ยง	กิจกรรม เพื่อลดความเสี่ยงด้านการทุจริต และตัวชี้วัด	กำหนดแล้ว เสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	การดำเนินงานตามกิจกรรม เพื่อลดความเสี่ยงด้านการทุจริต และ ผลการดำเนินงาน ตามตัวชี้วัด
2) โรงพยาบาล มหาวิทยาลัย แม่ฟ้าหลวง <u>ภารกิจ</u> การดำเนินงานด้านการเงิน บัญชี รายรับ และรายจ่าย ประจำวัน ประจำเดือน และประจำปี ตรวจสอบ การจัดเก็บเงินรายได้ ของ โรงพยาบาลและนำส่งเงิน ให้กับส่วนงานที่เกี่ยวข้อง <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อได้ข้อมูลทางการเงิน ที่ถูกต้อง และแม่นยำ	มีแผนการ ดำเนินงาน ด้านการเงิน	จากการ ประเมินการ ควบคุมภายใน พบว่า มีการ ตรวจสอบ ความถูกต้อง ของข้อมูล และเอกสาร การเบิกจ่าย งบประมาณ แนวทางที่วาง ไว้มีความ เพียงพอและมี ประสิทธิภาพ ในการควบคุม	<u>ความเสี่ยง</u> การทุจริตทาง ด้านการเงินของ บุคลากร <u>ปัจจัยเสี่ยง</u> 1. ความผิดพลาด ของเอกสาร ประกอบการ เบิกจ่าย ทางการเงิน 2. การแก้ไข เอกสาร หลักฐานด้าน การเงิน	<u>กิจกรรมเพื่อลดความเสี่ยง</u> 1. วางระบบควบคุมภายในให้ เป็นไปตามแนวทางที่ราชการ กำหนด - การชำระด้วยเงินสด - การรับชำระด้วยเช็ค - การรับชำระเงินผ่าน เครื่องรับชำระเงิน - การรับชำระเงินทางเครื่อง อิเล็กทรอนิกส์ 2. การวางแผนการเงินหรือ งบประมาณ ของหน่วยงาน เผยแพร่อย่างโปร่งใส เช่น ผ่านที่ประชุมฝ่ายงาน ที่ ประชุมหน่วยงาน	<u>กำหนดแล้วเสร็จ</u> 30 ก.ย. 2564 (สิ้นสุด ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564) <u>ผู้รับผิดชอบ</u> เจ้าหน้าที่ การเงิน/หัวหน้า ฝ่ายบริหาร สำนักงาน	1. โรงพยาบาลมีระบบการรับชำระค่าบริการ ที่สามารถตรวจสอบได้ และมีหลักฐานการ ชำระเงินถูกต้อง เป็นไปตามแนวทางที่ราชการ กำหนด 2. โรงพยาบาลมีระบบการดำเนินการขอ งบประมาณ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 โดย แผนการของงบประมาณดำเนินการจะต้องผ่าน การพิจารณาจากที่ประชุมแผนก ที่ประชุม คณะกรรมการนโยบาย และ แผน คณะกรรมการดำเนินงานโรงพยาบาล มหาวิทยาลัยแม่ฟ้าหลวงและคณะกรรมการ อำนวยการศูนย์การแพทยมหาวิทยาลัย แม่ฟ้าหลวง ตามลำดับ เพื่อให้การดำเนินงาน มีความโปร่งใส

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การ ประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ และ ปัจจัยเสี่ยง	กิจกรรม เพื่อลดความเสี่ยงด้านการทุจริต และตัวชี้วัด	กำหนดแล้ว เสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	การดำเนินงานตามกิจกรรม เพื่อลดความเสี่ยงด้านการทุจริต และ ผลการดำเนินงาน ตามตัวชี้วัด
		แต่ยังต้องเฝ้า ระวังในเรื่อง ความ ผิดพลาดทั้ง เรื่องเงินและ เอกสาร หลักฐานต่าง ๆ		3. การควบคุม กำกับ การ ดำเนินงาน ด้านการเงินให้ แล้ว เสร้ จ ตาม กร อบ ระยะเวลา/แผนงานที่กำหนด ไว้อย่างเคร่งครัด เพื่อลด โอกาสในการทุจริต 4. การมอบหมายผู้รับผิดชอบ และผู้ตรวจสอบเอกสาร หลักฐาน เพื่อเฝ้าระวัง 5. การนำผลตรวจสอบจากส่วน การเงินและบัญชี หรือหน่วย ตรวจสอบภายใน ไปปรับปรุง การทำงาน เพื่อป้องกันการ ทุจริต		3. โรงพยาบาลมีระบบควบคุม กำกับ การ ดำเนินงานด้านการเงินให้บรรลุตามระยะเวลา และวัตถุประสงค์ คณะกรรมการนโยบายและ แผน โรงพยาบาลมหาวิทยาลัยแม่ฟ้าหลวง จะต้องรายงานผลการดำเนินการใช้จ่าย งบประมาณทุกไตรมาส ต่อคณะกรรมการ ดำเนินงานโรงพยาบาลมหาวิทยาลัย แม่ฟ้าหลวง 4. โรงพยาบาลมีการกำหนดเจ้าหน้าที่ ผู้ตรวจสอบเอกสารทางการเงิน ทั้งด้านรายรับ และรายจ่าย งานละ 2-3 คน โดยมีหัวหน้าฝ่าย บริหารและสนับสนุนทางการแพทย์ เป็นผู้ ตรวจสอบ ขั้นตอน และมีผู้อำนวยการ โรงพยาบาลมหาวิทยาลัยแม่ฟ้าหลวง เป็นผู้ พิจารณา

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การ ประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ และ ปัจจัยเสี่ยง	กิจกรรม เพื่อลดความเสี่ยงด้านการทุจริต และตัวชี้วัด	กำหนดแล้ว เสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	การดำเนินงานตามกิจกรรม เพื่อลดความเสี่ยงด้านการทุจริต และ ผลการดำเนินงาน ตามตัวชี้วัด
				<u>ตัวชี้วัด</u> จำนวนครั้งการทุจริต ทางด้านการเงินของบุคลากร = 0		5. โรงพยาบาลมหาวิทยาลัยแม่ฟ้าหลวง มีการดำเนินงานทบทวนการทำงาน และการ ตรวจสอบหลักฐาน จากผลตรวจสอบของส่วน การเงินและบัญชี โดยมีเจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงิน และบัญชี เป็นผู้ดำเนินการ ภายใต้การกำกับ ของหัวหน้าฝ่ายบริหารและสนับสนุนทาง การแพทย์ และมีผู้อำนวยการโรงพยาบาล มหาวิทยาลัยแม่ฟ้าหลวง เป็นผู้ตรวจสอบ เพื่อให้เกิดความโปร่งใส <u>ตัวชี้วัด</u> รายงานผลการดำเนินงานรอบ 6 เดือน เป็นไปตามตัวชี้วัด จำนวนครั้งการทุจริต ทางด้านการเงินของบุคลากรเป็น 0

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การ ประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ และ ปัจจัยเสี่ยง	กิจกรรม เพื่อลดความเสี่ยงด้านการทุจริต และตัวชี้วัด	กำหนดแล้ว เสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	การดำเนินงานตามกิจกรรม เพื่อลดความเสี่ยงด้านการทุจริต และ ผลการดำเนินงาน ตามตัวชี้วัด
3) ส่วนประกันคุณภาพ การศึกษาและพัฒนา หลักสูตร <u>ภารกิจ</u> การดำเนินงาน ด้านการเงิน <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อดำเนินงานด้านการ เบิกจ่าย เป็นไปตาม ระเบียบของมหาวิทยาลัย	ผู้รับผิดชอบ โครงการ/ กิจกรรม ตรวจสอบ ใบเสร็จรับเงิน ทุกครั้ง หลังจากที่ ได้รับ ใบเสร็จรับเงิน จากร้านค้า	ใบเสร็จรับเงิน ที่ได้รับจาก ร้านค้าไม่ ถูกต้องตาม ระเบียบของ มหาวิทยาลัย	<u>ความเสี่ยง</u> การทุจริตทาง ด้านการเงิน <u>ปัจจัยเสี่ยง</u> ร้านค้าเขียน ชื่อ-ที่อยู่ ของ มหาวิทยาลัยไม่ ถูกต้อง หรือเขียน ยอดรวมของ จำนวนเงินไม่ ถูกต้อง	<u>กิจกรรมเพื่อลดความเสี่ยง</u> ให้ผู้รับผิดชอบที่เกี่ยวข้องกับการ จัดโครงการ/กิจกรรม ตรวจสอบ ความถูกต้องของใบเสร็จรับเงิน ทุกครั้ง ที่ได้รับจากร้านค้า เพื่อ ใช้เป็นเอกสารประกอบการคืน เงินทดรองจ่ายตามระเบียบของ มหาวิทยาลัย <u>ตัวชี้วัด</u> รายละเอียดในใบเสร็จรับเงินมี ความถูกต้อง	<u>กำหนดแล้วเสร็จ</u> กันยายน 2564 <u>ผู้รับผิดชอบ</u> 1) ศรีทอง คำเงิน 2) หัวหน้าส่วน	ผู้รับผิดชอบโครงการ/ กิจกรรมได้ทำการ ตรวจสอบรายละเอียดในใบเสร็จรับเงิน ทุกฉบับและทุกครั้งที่ได้รับจากร้านค้า ว่ามี ความถูกต้อง มีรายละเอียดครบถ้วนสมบูรณ์ ตามระเบียบของมหาวิทยาลัย และสามารถนำ ใบเสร็จรับเงินไปเป็นเอกสารประกอบการคืน เงินทดรองจ่ายได้ ทั้งนี้ ยังคงมีการติดตามและ ควบคุมความเสี่ยงดังกล่าวจนสิ้นสุด ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 ซึ่งผลการดำเนินงาน จนถึงปัจจุบันสามารถดำเนินการควบคุม ความเสี่ยงได้อย่างมีประสิทธิภาพ ไม่มี ข้อสังเกตจากส่วนการเงินและบัญชี

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การ ประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ และ ปัจจัยเสี่ยง	กิจกรรม เพื่อลดความเสี่ยงด้านการทุจริต และตัวชี้วัด	กำหนดแล้ว เสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	การดำเนินงานตามกิจกรรม เพื่อลดความเสี่ยงด้านการทุจริต และ ผลการดำเนินงาน ตามตัวชี้วัด
4) ศูนย์กีฬา มหาวิทยาลัย แม่ฟ้าหลวง <u>ภารกิจ</u> การบริหารหน่วยงานด้าน การเงิน (ค่าใช้บริการพื้นที่) <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อป้องกันหน่วยงานมิให้ ได้รับความเสียหายจากการ ทุจริตทางการเงิน	- การตรวจนับ และตรวจสอบ เงินที่ได้รับให้ เทียบกับคู่มือ ที่ใช้ไป - จัดเจ้าหน้าที่ สุ่มตรวจพื้นที่ ให้บริการ (Re Check)	- เอกสาร นำส่งรายได้มี ความถูกต้อง ตรงตาม ระเบียบ การเงิน - มีโอกาสให้ ทำการทุจริต ลดน้อยลง	<u>ความเสี่ยง</u> การทุจริตทาง ด้านการเงิน การรับเงินโดยไม่ แจกคู่มือ <u>ปัจจัยเสี่ยง</u> 1. ผู้ปฏิบัติงาน 2. ขั้นตอนการ ปฏิบัติงาน	<u>กิจกรรมเพื่อลดความเสี่ยง</u> - มีการตรวจสอบ ตรวจนับเงิน โดย ผู้กำกับดูแลเป็นประจำ ทุกวัน - มีผู้กำกับดูแลสุ่มตรวจขณะ ปฏิบัติงาน - มีการเน้นย้ำด้านวินัยการเงิน สม่ำเสมอ - จัดกิจกรรมให้เกิดจิตสำนึกใน การปฏิบัติงานให้โปร่งใส <u>ตัวชี้วัด</u> มีการรายงานข้อมูลการตรวจ รับเงินประจำวัน เพื่อให้ สามารถตรวจสอบ และทวน สอบได้จึงทำให้ไม่มีโอกาสการ ทุจริตทางการเงิน	<u>กำหนดแล้วเสร็จ</u> 30 ก.ย. 2564 (สิ้นสุดปีงบประมาณ พ.ศ. 2564) <u>ผู้รับผิดชอบ</u> เจ้าหน้าที่การเงิน และหัวหน้าศูนย์ กีฬา เป็นผู้ ตรวจสอบ	ศูนย์กีฬาฯ ได้มอบหมายให้นางสาวสุภาพร กันธิยะ เป็นผู้ตรวจสอบ ตรวจนับเงินเป็นประจำทุกวัน และ กำกับดูแลการปฏิบัติงาน ซึ่งเน้นย้ำด้านวินัย การเงินอยู่เสมอ ทั้งนี้ ศูนย์กีฬาฯ ได้จัดให้มีการ เสวนา เพื่อสร้างจิตสำนึกในการปฏิบัติงานให้ โปร่งใส เมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2564 มีรายงาน ข้อมูลการตรวจรับเงินประจำวันตามตัวชี้วัด ที่กำหนดไว้

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การ ประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ และ ปัจจัยเสี่ยง	กิจกรรม เพื่อลดความเสี่ยงด้านการทุจริต และตัวชี้วัด	กำหนดแล้ว เสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	การดำเนินงานตามกิจกรรม เพื่อลดความเสี่ยงด้านการทุจริต และ ผลการดำเนินงาน ตามตัวชี้วัด
5) สถาบันฯและกาแพ แห่งมหาวิทยาลัย แม่ฟ้าหลวง <u>ภารกิจ</u> การบริหารหน่วยงานด้าน การเงิน <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อป้องกันหน่วยงานมิ ให้ได้รับความเสียหาย จากการทุจริตทางด้าน การเงิน	มีแผนการ ดำเนินงาน ด้านการเงิน ของ หน่วยงาน	การ ดำเนินงาน ล่าช้า อาจ เป็นช่องทาง ให้เกิดการ ทุจริตได้	<u>ความเสี่ยง</u> การทุจริตทาง ด้านการเงิน <u>ปัจจัยเสี่ยง</u> 1.การกำกับ ติดตามการใช้ งบประมาณ 2.การแก้ไข เอกสารหรือ ตกแต่ง หรือ การปลอม เอกสาร หลักฐานด้าน การเงิน	<u>กิจกรรมเพื่อลดความเสี่ยง</u> 1. การวางแผนการเงินหรือ งบประมาณของหน่วยงาน เผยแพร่อย่างโปร่งใส เช่น ผ่านที่ประชุมฝ่ายงาน ที่ ประชุมหน่วยงาน 2. การควบคุม กำกับ การ ดำเนินงาน ด้านการเงินให้แล้ว เสร็จตามกรอบระยะเวลา/ แผนงานที่กำหนดไว้อย่าง เคร่งครัด เพื่อลดโอกาสในการ ทุจริต 3. การมอบหมายผู้รับผิดชอบ และผู้ตรวจสอบเอกสาร หลักฐาน เพื่อ ฝ้าระวัง	<u>กำหนดแล้วเสร็จ</u> 30 ก.ย. 2564 (สิ้นสุดปีงบประมาณ พ.ศ. 2564) <u>ผู้รับผิดชอบ</u> เจ้าหน้าที่ที่ รับผิดชอบ และ หัวหน้าสถาบันฯ และกาแพ	หัวหน้าหน่วยงานได้ให้ความสำคัญกับการ บริหารหน่วยงานด้านการเงินเพื่อป้องกัน ความเสียหายจากการทุจริตทางการเงิน ถึงแม้ว่าการดำเนินงานทางการเงินของ หน่วยงานมีความเสี่ยงระดับน้อย ซึ่งอยู่ใน ระดับยอมรับได้ก็ตาม หน่วยงานได้ดำเนิน กิจกรรมเพื่อลดความเสี่ยงโดยมีการวาง แผนการใช้งบประมาณในแต่ละเดือน และมี การรายงานผลการใช้จ่ายในแต่ละเดือนให้ทุก คนในหน่วยงานรับทราบในการประชุมของ หน่วยงานเป็นประจำทุกเดือน นอกจากนี้ หัวหน้าหน่วยงานได้มอบหมายให้เจ้าหน้าที่ บริหารของหน่วยงานเป็นผู้ช่วยติดตาม การดำเนินงานด้านการยืมเงินทอรองจ่ายของ พนักงานในหน่วยงานให้เป็นไปตามระยะเวลา

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การ ประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ และ ปัจจัยเสี่ยง	กิจกรรม เพื่อลดความเสี่ยงด้านการทุจริต และตัวชี้วัด	กำหนดแล้ว เสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	การดำเนินงานตามกิจกรรม เพื่อลดความเสี่ยงด้านการทุจริต และ ผลการดำเนินงาน ตามตัวชี้วัด
				4. การนำผลตรวจสอบจาก ส่วนการเงินและบัญชี หรือ หน่วยตรวจสอบภายในไป ปรับปรุงการทำงานเพื่อ ป้องกันการทุจริต <u>ตัวชี้วัด</u> ไม่พบการทุจริตทางด้านการเงิน ภายในหน่วยงาน		ที่กำหนด รวมถึงเป็นผู้ตรวจสอบเอกสาร บันทึกการเบิกจ่ายและหลักฐานแนบการคืน เงินทตรง เพื่อให้เป็นไปตามระเบียบของ มหาวิทยาลัยและป้องกันการทุจริต ทั้งนี้ใน รอบ 6 เดือน ที่ผ่านมา (ตุลาคม 2563 – มีนาคม 2564) หน่วยงานสามารถดำเนินงาน ตามแผนการใช้จ่ายร้อยละ 91.17 และยังไม่ พบประเด็นความสับสนเสี่ยงในการทุจริตภายใน หน่วยงาน

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การ ประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ และ ปัจจัยเสี่ยง	กิจกรรม เพื่อลดความเสี่ยงด้านการทุจริต และตัวชี้วัด	กำหนดแล้ว เสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	การดำเนินงานตามกิจกรรม เพื่อลดความเสี่ยงด้านการทุจริต และ ผลการดำเนินงาน ตามตัวชี้วัด
6) สำนักงานจัดการ ทรัพย์สินและรายได้ <u>ภารกิจ</u> การบริหารหน่วยงาน ด้านการเงิน <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อป้องกันหน่วยงานมิ ให้ได้รับความเสียหาย จากการทุจริตทางด้าน การเงิน	มีแผนการ ดำเนินงาน ด้านการเงิน ของ หน่วยงาน	การ ดำเนินงาน ล่าช้า อาจ เป็นช่องทาง ให้เกิดการ ทุจริตได้	<u>ความเสี่ยง</u> การทุจริตทาง ด้านการเงิน <u>ปัจจัยเสี่ยง</u> 1. การกำกับ ติดตามการใช้ งบประมาณไม่ รัดกุม 2. การตรวจสอบ เอกสาร หลักฐานด้าน การเงินไม่รัดกุม	<u>กิจกรรมเพื่อลดความเสี่ยง</u> 1. การวางแผนการเงินหรือ งบประมาณของหน่วยงาน รายงานผลการใช้จ่าย งบประมาณต่อผู้บริหารเป็น ประจำทุกเดือน 2. การควบคุม ติดตาม รายงาน การดำเนินงานด้านการเงิน ให้แล้วเสร็จตามระยะเวลาที่ กำหนดไว้อย่างเคร่งครัด เพื่อลดโอกาสในการทุจริต 3. การมอบหมายผู้รับผิดชอบ และผู้ตรวจสอบ เอกสาร หลักฐานเพื่อเฝ้าระวัง	<u>กำหนดแล้วเสร็จ</u> 30 ก.ย. 2564 (สิ้นสุดปีงบประมาณ พ.ศ. 2564) <u>ผู้รับผิดชอบ</u> น.ส.กฤษณา จิตสม/น.ส.ชัญญา ศิรณวัฒนากุล และ หัวหน้าฝ่าย ส่งเสริมและ พัฒนารูรกิจ	1. สำนักงานจัดการทรัพย์สินและรายได้จัดทำ แผนประมาณการรายรับ และแผนการใช้จ่าย ประมาณในต้นปี และรายงานผลการ ดำเนินงานและการใช้จ่ายงบประมาณ ประจำเดือนเสนอต่อรองอธิการบดีในกำกับเป็น ประจำทุกเดือน 2. สำนักงานจัดการทรัพย์สินและรายได้มีการ ติดตามผลการดำเนินงาน โดยผู้รับผิดชอบของ แต่ละงาน/กิจกรรมและงานงบประมาณของ หน่วยงาน เพื่อให้กิจกรรมดำเนินการตามแผนที่ กำหนด 3. สำนักงานจัดการทรัพย์สินและรายได้กำหนด ผู้รับผิดชอบในแต่ละงานและกิจกรรมอย่าง ชัดเจนในคู่มือการปฏิบัติงาน รวมทั้งมีการ ติดตามและรายงานผลการดำเนินงานต่อรอง

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การ ประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ และ ปัจจัยเสี่ยง	กิจกรรม เพื่อลดความเสี่ยงด้านการทุจริต และตัวชี้วัด	กำหนดแล้ว เสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	การดำเนินงานตามกิจกรรม เพื่อลดความเสี่ยงด้านการทุจริต และ ผลการดำเนินงาน ตามตัวชี้วัด
				4. การนำผลการตรวจสอบจาก ส่วนการเงินและบัญชี หรือ หน่วยตรวจสอบภายใน ไปปรับปรุงการทำงาน เพื่อ ป้องกันการทุจริต ตัวชี้วัด 1. มีการกบฏติดตามการใช้ งบประมาณ โดยสามารถ ดำเนินงานตามแผน ไม่น้อยกว่า ร้อยละ 80 2. ไม่พบการทุจริตภายใน หน่วยงาน		อธิการบดีเป็นประจําทุกเดือน และรายงาน ผลการดำเนินงานต่อมหาวิทยาลัยทุกไตรมาส 4. สำนักงานจัดการทรัพย์สินรายได้นำผลการ ตรวจสอบจากส่วนการเงินและบัญชี หรือหน่วย ตรวจสอบภายใน รวมถึงระเบียบการดำเนินงาน ด้านการเงินและงบประมาณที่มีการปรับปรุง หรือเปลี่ยนแปลงใหม่ ไปปรับปรุงการทำงาน ของหน่วยงานให้เป็นไปด้วยความถูกต้อง 5. จากการดำเนินงานตามกิจกรรมที่กำหนด ข้อ 1-4 ในรอบ 6 เดือน ที่ผ่านมาสามารถ ดำเนินการได้ครบทั้ง 4 กิจกรรม 5.1 โดยมีผลการใช้จ่ายงบประมาณ ณ สิ้น เดือนกุมภาพันธ์ 2564 คิดเป็นร้อยละ 104.50 โดยสามารถดำเนินงานตามแผน ไม่น้อยกว่าร้อยละ 80

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การ ประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ และ ปัจจัยเสี่ยง	กิจกรรม เพื่อลดความเสี่ยงด้านการทุจริต และตัวชี้วัด	กำหนดแล้ว เสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	การดำเนินงานตามกิจกรรม เพื่อลดความเสี่ยงด้านการทุจริต และ ผลการดำเนินงาน ตามตัวชี้วัด
						5.2 สำนักงานจัดการทรัพย์สินและรายได้ ไม่พบการทุจริตภายในหน่วยงาน
7) ศูนย์หนังสือ มหาวิทยาลัย แม่ฟ้าหลวง <u>ภารกิจ</u> การบริหารหน่วยงานด้าน การเงิน <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อป้องกันหน่วยงานมิ ให้ได้รับความเสียหาย จากการทุจริตทางด้าน การเงิน	มีแผนการ ดำเนินงาน ด้านการเงิน ของ หน่วยงาน	การ ดำเนินงาน ล่าช้า อาจ เป็นช่องทาง ให้เกิดการ ทุจริตได้	<u>ความเสี่ยง</u> การทุจริตทาง ด้านการเงิน <u>ปัจจัยเสี่ยง</u> 1. การใช้จ่าย งบประมาณไม่ เป็นไปตาม กรอบ ระยะเวลาที่ กำหนดไว้	<u>กิจกรรมเพื่อลดความเสี่ยง</u> 1. การวางแผนการเงินหรือ งบประมาณของหน่วยงาน รายงานผลการใช้จ่าย งบประมาณต่อผู้บริหาร เป็นประจำทุกเดือน 2. การควบคุม ติดตาม รายงาน การดำเนินงานด้านการเงิน ให้แล้วเสร็จตามระยะเวลาที่ กำหนดไว้อย่างเคร่งครัด เพื่อลดโอกาสในการทุจริต	<u>กำหนดแล้วเสร็จ</u> 30 ก.ย. 2564 (สิ้นสุดปีงบประมาณ พ.ศ. 2564) <u>ผู้รับผิดชอบ</u> พนักงานธุรการที่ รับผิดชอบ และ ผู้จัดการศูนย์ หนังสือ	1. มีการจัดทำแผนการจ่ายงบประมาณ ของหน่วยงาน และรายงานผลการใช้จ่าย งบประมาณ ต่อผู้บริหารเป็นประจำทุกเดือน 2. มีการควบคุม ติดตามรายงานการดำเนินงาน ด้านการเงินให้แล้วเสร็จตามระยะเวลาที่ กำหนดไว้อย่างเคร่งครัด 3. มีการมอบหมายผู้รับผิดชอบและผู้ตรวจสอบ เอกสาร หลักฐาน อย่างชัดเจน 4. มีการนำผลการตรวจสอบจาก ส่วนการเงิน และบัญชี หรือหน่วยตรวจสอบภายใน รวมถึง ระเบียบการดำเนินงานด้านการเงินและ งบประมาณที่มีการปรับปรุงหรือเปลี่ยนแปลง

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การ ประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ และ ปัจจัยเสี่ยง	กิจกรรม เพื่อลดความเสี่ยงด้านการทุจริต และตัวชี้วัด	กำหนดแล้ว เสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	การดำเนินงานตามกิจกรรม เพื่อลดความเสี่ยงด้านการทุจริต และ ผลการดำเนินงาน ตามตัวชี้วัด
			2. การตรวจสอบ เอกสาร หลักฐานด้าน การเงิน ไม่รัดกุม	3. การมอบหมายผู้รับผิดชอบ และผู้ตรวจสอบ เอกสาร หลักฐานเพื่อเฝ้าระวัง 4. การนำผลการตรวจสอบจาก ส่วนการเงินและบัญชี หรือ หน่วยตรวจสอบภายในไป ปรับปรุงการทำงาน เพื่อ ป้องกันการทุจริต ตัวชี้วัด 1. มีการกับดัดตามการใช้ งบประมาณ โดยสามารถ ดำเนินงานตามแผน ไม่น้อยกว่า ร้อยละ 80 2. ไม่พบการทุจริตภายใน หน่วยงาน		ใหม่ ไปปรับปรุงการทำงานของหน่วยงานให้ เป็นไปด้วยความถูกต้อง 5. จากการดำเนินงานตามกิจกรรมที่กำหนด ข้อ 1 - 4 ในรอบ 6 เดือนที่ผ่านมาสามารถ ดำเนินการได้ครบ ทั้ง 4 กิจกรรม 5.1 ผลการใช้จ่ายงบประมาณ ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2564 คิดเป็นร้อยละ 70.78 และอยู่ระหว่างดำเนินการ คิดเป็นร้อยละ 26.16 โดยสามารถ ดำเนินงานตามแผนไม่น้อยกว่า ร้อยละ 80 5.2 ศูนย์หนังสือฯ ไม่พบการทุจริตภายใน หน่วยงาน

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การ ประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ และ ปัจจัยเสี่ยง	กิจกรรม เพื่อลดความเสี่ยงด้านการทุจริต และตัวชี้วัด	กำหนดแล้ว เสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	การดำเนินงานตามกิจกรรม เพื่อลดความเสี่ยงด้านการทุจริต และ ผลการดำเนินงาน ตามตัวชี้วัด
8) วนากรรม ภารกิจงานที่פק การบริหารหน่วยงาน ด้านการเงิน วัตถุประสงค์ เพื่อป้องกันหน่วยงาน มิให้ได้รับความเสียหาย จากการทุจริตทาง ด้านการเงิน	มีคู่มือการ ปฏิบัติงาน ของ หน่วยงาน	ไม่ดำเนินการ ตามคู่มือ ปฏิบัติงาน ของ หน่วยงาน	<u>ความเสี่ยง</u> การทุจริตทาง ด้านการเงิน <u>ปัจจัยเสี่ยง</u> 1. การกำกับ ติดตามการใช้ งบประมาณ ไม่รัดกุม 2. การตรวจสอบ เอกสาร หลักฐานด้าน การเงินไม่รัดกุม	<u>กิจกรรมเพื่อลดความเสี่ยง</u> 1. วางแผนการเงิน และ งบประมาณของหน่วยงาน โดยผ่านที่ประชุมฝ่ายงาน ที่ประชุมหน่วยงาน 2. การควบคุม ติดตาม รายงาน การดำเนินงานด้านการเงิน ให้แล้วเสร็จตามระยะเวลา ที่กำหนดไว้อย่างเคร่งครัด เพื่อลดโอกาสในการทุจริต 3. การมอบหมายผู้รับผิดชอบ และผู้ตรวจสอบ เอกสาร หลักฐานเพื่อเฝ้าระวัง	<u>กำหนดแล้วเสร็จ</u> 30 ก.ย. 2564 (สิ้นสุดปีงบประมาณ พ.ศ. 2564) <u>ผู้รับผิดชอบ</u> - ผู้จัดการ - หัวหน้าแผนก ต้อนรับ - หัวหน้าแผนก แม่บ้าน - หัวหน้าแผนก สโตร์	1. มีการจัดทำแผนการจ่ายงบประมาณของ หน่วยงาน และรายงานผลการใช้จ่าย งบประมาณผ่านที่ประชุมฝ่ายงาน และที่ ประชุมหน่วยงาน 2. มีการควบคุม ติดตาม รายงานการดำเนินงาน ด้านการเงินให้แล้วเสร็จตามระยะเวลาที่ กำหนดไว้อย่างเคร่งครัด 3. มีการมอบหมายผู้รับผิดชอบและตรวจสอบ เอกสาร หลักฐาน อย่างชัดเจน 4. มีการนำผลการตรวจสอบจากส่วนการเงิน และบัญชี หรือหน่วยตรวจสอบภายใน รวมถึง ระเบียบการดำเนินงานด้านการเงินและ งบประมาณที่มีการปรับปรุงหรือเปลี่ยนแปลง ใหม่ ไปปรับปรุงการทำงานของหน่วยงาน ให้เป็นไปด้วยความถูกต้อง

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การ ประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ และ ปัจจัยเสี่ยง	กิจกรรม เพื่อลดความเสี่ยงด้านการทุจริต และตัวชี้วัด	กำหนดแล้ว เสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	การดำเนินงานตามกิจกรรม เพื่อลดความเสี่ยงด้านการทุจริต และ ผลการดำเนินงาน ตามตัวชี้วัด
				4. การนำผลการตรวจสอบจาก ส่วนการเงินและบัญชี หรือ หน่วยตรวจสอบภายในไป ปรับปรุงการทำงาน เพื่อ ป้องกันการทุจริต ตัวชี้วัด 1. มีการกบฏติดตามการใช้ งบประมาณ โดยสามารถ ดำเนินงานตามแผน ไม่น้อยกว่า ร้อยละ 80 2. ไม่พบการทุจริตภายใน หน่วยงาน		5. จากการทำงานตามกิจกรรม ที่ผ่านมา ข้อ 1 - 4 ในรอบ 6 เดือน ที่ผ่านมาสามารถ ดำเนินการได้ครบทั้ง 4 กิจกรรม 5.1 ผลการใช้จ่ายงบประมาณ ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2564 คิดเป็นร้อยละ 92.48 โดยสามารถดำเนินงานตามแผน ไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 5.2 วนาตรมไม่พบการทุจริตภายใน หน่วยงาน

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การ ประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ และ ปัจจัยเสี่ยง	กิจกรรม เพื่อลดความเสี่ยงด้านการทุจริต และตัวชี้วัด	กำหนดแล้ว เสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	การดำเนินงานตามกิจกรรม เพื่อลดความเสี่ยงด้านการทุจริต และ ผลการดำเนินงาน ตามตัวชี้วัด
9) วนาเวศน์ ภารกิจ การบริหารหน่วยงาน ด้านการเงิน <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อป้องกันหน่วยงาน มิให้ได้รับความเสียหาย จากการทุจริตทางด้าน การเงิน	มีคู่มือการ ปฏิบัติงาน ของ หน่วยงาน	ไม่ดำเนินการ ตามคู่มือ ปฏิบัติงาน ของ หน่วยงาน	<u>ความเสี่ยง</u> การทุจริตทาง ด้านการเงิน <u>ปัจจัยเสี่ยง</u> 1. การกำกับ ติดตามการใช้ งบประมาณ ไม่รัดกุม 2. การตรวจสอบ เอกสาร หลักฐานด้าน การเงินไม่รัดกุม	<u>กิจกรรมเพื่อลดความเสี่ยง</u> 1. วางแผนการเงิน และ งบประมาณของหน่วยงาน โดยผ่านที่ประชุมฝ่ายงาน ที่ ประชุมหน่วยงาน 2. การควบคุม ติดตาม รายงาน การดำเนินงานด้านการเงิน ให้แล้วเสร็จตามระยะเวลาที่ กำหนดไว้อย่างเคร่งครัด เพื่อลดโอกาสในการทุจริต <u>ตัวชี้วัด</u> 1. มีการกำกับติดตามการใช้ งบประมาณ โดยสามารถ ดำเนินงานตามแผน ไม่น้อยกว่า ร้อยละ 80	<u>กำหนดแล้วเสร็จ</u> 30 ก.ย. 2564 (สิ้นสุดปีงบประมาณ พ.ศ. 2564) <u>ผู้รับผิดชอบ</u> - ผู้จัดการ - หัวหน้าแผนก ด้านอาหาร - หัวหน้าแผนก แม่บ้าน - หัวหน้าแผนก สโตร์	1. มีการจัดทำแผนการจ่ายงบประมาณของ หน่วยงาน และรายงานผลการใช้จ่าย งบประมาณ ผ่านที่ประชุมฝ่ายงาน และที่ ประชุมหน่วยงาน 2. มีการควบคุม ติดตาม รายงาน การ ดำเนินงานด้านการเงินให้แล้วเสร็จ ตามระยะเวลาที่กำหนดไว้ อย่างเคร่งครัด 3. มีการมอบหมายผู้รับผิดชอบและผู้ตรวจสอบ เอกสาร หลักฐาน อย่างชัดเจน 4. มีการนำผลการตรวจสอบจาก ส่วนการเงิน และบัญชี หรือหน่วยตรวจสอบภายใน รวมถึง ระเบียบการดำเนินงานด้านการเงินและ งบประมาณที่มีการปรับปรุงหรือเปลี่ยนแปลง ใหม่ ไปปรับปรุงการทำงานของหน่วยงาน ให้เป็นไปด้วยความถูกต้อง

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การ ประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ และ ปัจจัยเสี่ยง	กิจกรรม เพื่อลดความเสี่ยงด้านการทุจริต และตัวชี้วัด	กำหนดแล้ว เสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	การดำเนินงานตามกิจกรรม เพื่อลดความเสี่ยงด้านการทุจริต และ ผลการดำเนินงาน ตามตัวชี้วัด
				2. ไม่พบการทุจริตภายใน หน่วยงาน		5. จากการดำเนินงานตามกิจกรรมที่กำหนด ข้อ 1 - 4 ในรอบ 6 เดือนที่ผ่านมาสามารถ ดำเนินการได้ครบ ทั้ง 4 กิจกรรม 5.1 ผลการใช้จ่ายงบประมาณ ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2564 คิดเป็นร้อยละ 70.78 และอยู่ระหว่างดำเนินการ คิดเป็นร้อยละ 26.16 โดยสามารถ ดำเนินงานตามแผนไม่น้อยกว่า ร้อยละ 80 5.2 ศูนย์หนังสือฯ ไม่พบการทุจริตภายใน หน่วยงาน