



# 2567

มาตรการส่งเสริมคุณธรรม

และความโปร่งใสภายในหน่วยงาน

หน่วยตรวจสอบภายใน

มหาวิทยาลัยพะเยา



054 466 666 ต่อ 1066 - 1068

<https://audit.up.ac.th/>



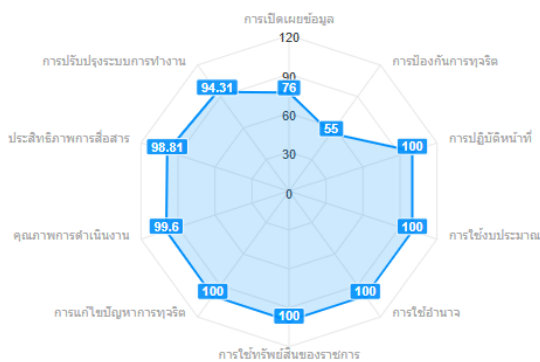
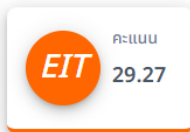
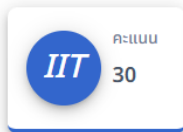
# ผลการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงาน UP ITA (Pre-Assessment) หน่วยตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

ผลการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงาน ระดับหน่วยงานภายในมหาวิทยาลัยพะเยา UP ITA (Pre-Assessment) ของหน่วยตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

## ผลประเมินภาพรวม

คะแนนภาพรวมหน่วยงาน 87.27 คะแนน

ส่งออกข้อมูล



ระดับผลการประเมิน

# ผ่าน

1.การเปิดเผยข้อมูล (76%)

2.การป้องกันการทุจริต (55%)

3.การปฏิบัติหน้าที่ (100%)

4.การใช้งบประมาณ (100%)

5.การใช้อำนาจ (100%)

6.การใช้ทรัพย์สินของราชการ (100%)

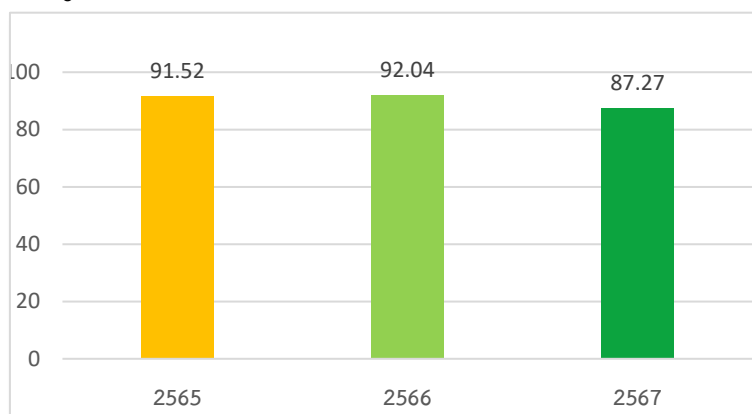
7.การแก้ไขปัญหาการทุจริต (100%)

8.คุณภาพการดำเนินงาน (99.6%)

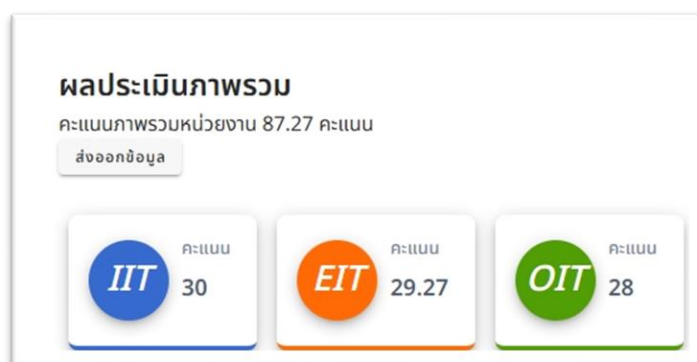
9.ประสิทธิภาพการสื่อสาร (98.81%)

10.การปรับปรุงระบบการทำงาน (94.31%)

หน่วยตรวจสอบภายในได้พัฒนาการดำเนินงานในด้านคุณธรรมและความโปร่งใส ตามมาตรการส่งเสริมคุณธรรมและความโปร่งใสภายในหน่วยงานเป็นประจำทุกปี เพื่อให้มีผลการประเมินในภาพรวมบรรลุตามเป้าหมายที่มหาวิทยาลัยกำหนด อันเป็นการเตรียมความพร้อมสำหรับรับการประเมินฯ จากสำนักประเมินคุณธรรมและความโปร่งใส สำนักงาน ป.ป.ช. ในระดับหน่วยงานภาครัฐ โดยผลการประเมินฯ ของหน่วยตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 มีค่าเฉลี่ยสูงขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 เล็กน้อย แต่เมื่อเปรียบเทียบกับผลการประเมินฯ ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 ซึ่งได้รับผลคะแนน 87.27 คะแนน พบว่ามีค่าเฉลี่ยลดลงอย่างมีนัยสำคัญ



แผนภูมิแสดงผลคะแนนการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสภายในหน่วยงานของหน่วยตรวจสอบภายใน



เมื่อพิจารณาข้อมูล 3 ส่วน ซึ่งได้แก่

**ส่วนที่ 1** การรับรู้ของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียภายใน (Internal Integrity and Transparency Assessment: IIT)

**ส่วนที่ 2** การรับรู้ของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียภายนอก (External Integrity and Transparency Assessment: EIT)

**ส่วนที่ 3** การเปิดเผยข้อมูลสาธารณะ (Open Data Integrity and Transparency Assessment: OIT)

จะเห็นได้ว่า ส่วนที่ 1 การรับรู้ของผู้มีส่วนได้เสียภายใน (IIT) มีคะแนนเฉลี่ยตามกรอบการประเมิน 30 คะแนน ส่วนที่ 2 การรับรู้ของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียภายนอก (EIT) มีคะแนนเฉลี่ยตามกรอบการประเมิน 29.27 คะแนน และส่วนที่ 3 การเปิดเผยข้อมูลสาธารณะ (OIT) มีคะแนนเฉลี่ยตามกรอบการประเมิน 28 คะแนน เมื่อรวมคะแนนทั้ง 3 ส่วน ได้คะแนนภาพรวม 87.27 คะแนน ผ่านเกณฑ์การประเมินที่มหาวิทยาลัยกำหนด โดยมีระดับผลการประเมิน อยู่ในระดับผ่าน

ทั้งนี้ เมื่อพิจารณาแต่ละส่วน จะเห็นได้ว่า **ส่วนที่ 1** การรับรู้ของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียภายใน (Internal Integrity and Transparency Assessment: IIT) และ **ส่วนที่ 2** การรับรู้ของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียภายนอก (External Integrity and Transparency Assessment: EIT) หน่วยตรวจสอบภายในได้คะแนนเต็ม 30 คะแนน และ 29.27 คะแนน ตามลำดับ ซึ่งสะท้อนการรับรู้ของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียภายในหน่วยงานเกี่ยวกับ 1) การปฏิบัติหน้าที่ 2) การใช้งบประมาณ 3) การใช้อำนาจ 4) การใช้ทรัพย์สินของราชการ และ 5) การแก้ไขปัญหาการทุจริต และการรับรู้ของผู้รับบริการ ผู้มาติดต่อ หรือผู้มีส่วนได้ส่วนเสียภายนอกหน่วยงาน ในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับ 1) คุณภาพการดำเนินงาน 2) ประสิทธิภาพการสื่อสาร และ 3) การปรับปรุงระบบการทำงาน โดยผลการประเมินทั้ง 2 ส่วนดังกล่าวของหน่วยตรวจสอบภายในอยู่ในระดับดีเยี่ยม ซึ่งต้องรักษาระดับการรับรู้ของบุคลากรและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียภายนอกให้อยู่ในระดับนี้ต่อไปอย่างต่อเนื่อง

**ส่วนที่ 3** การเปิดเผยข้อมูลสาธารณะ จากคะแนนเต็ม 60 คะแนน หน่วยตรวจสอบภายในได้รับผลการประเมิน เพียง 28 คะแนน ซึ่งแสดงให้เห็นว่า การเผยแพร่ข้อมูลที่เป็นปัจจุบันบนเว็บไซต์ของหน่วยตรวจสอบภายใน เพื่อเปิดเผยข้อมูลต่าง ๆ ให้สาธารณชนได้รับทราบ ใน 5 ประเด็น คือ 1) ข้อมูลพื้นฐาน 2) การบริหารงานและงบประมาณ 3) การจัดซื้อจัดจ้าง 4) การบริหารและพัฒนาทรัพยากรบุคคล 5) การส่งเสริมความโปร่งใส 6) การดำเนินการเพื่อป้องกันการทุจริตในประเด็นสินบน และ 7) การส่งเสริมคุณธรรมและความโปร่งใส ต้องมีการทบทวน และปรับปรุงให้ดียิ่งขึ้นในปีถัดไป

## 1. การวิเคราะห์ผลการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานภายในมหาวิทยาลัยพะเยา ของหน่วยตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

แม้ว่าผลการประเมินฯ ของหน่วยตรวจสอบภายในในภาพรวมจะอยู่ในระดับดี แต่เพื่อให้สามารถพัฒนาการปฏิบัติงานให้มีคุณภาพมากยิ่งขึ้น สะท้อนผลการดำเนินงานด้านคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงาน และยกระดับการเปิดเผยข้อมูลของหน่วยตรวจสอบภายในให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น หน่วยตรวจสอบภายในจึงวิเคราะห์ผลการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยตรวจสอบภายใน สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 ใน 7 ประเด็น ดังนี้

1. กระบวนการปฏิบัติงานที่โปร่งใสและมีประสิทธิภาพ
2. การให้บริการและระบบ E-Service
3. ช่องทางและรูปแบบการประชาสัมพันธ์เผยแพร่ข้อมูลข่าวสารภาครัฐ
4. กระบวนการกำกับดูแลการใช้ทรัพย์สินของราชการ
5. กระบวนการสร้างความโปร่งใสในการใช้งบประมาณ และการจัดซื้อจัดจ้าง
6. กระบวนการควบคุม ตรวจสอบการใช้อำนาจ และการบริหารงานบุคคล
7. กลไก และมาตรการในการแก้ไขและป้องกันการทุจริตภายในหน่วยงาน

### 1. กระบวนการปฏิบัติงานที่โปร่งใสและมีประสิทธิภาพ

ที่	ข้อมูล /องค์ประกอบ	ผลการประเมิน
1	i1 การปฏิบัติงานหรือให้บริการของเจ้าหน้าที่ในหน่วยงานของท่านเป็นไปตามขั้นตอนและระยะเวลา มากน้อยเพียงใด	100.00
2	i2 ในหน่วยงานของท่าน มีเจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงานหรือให้บริการแก่ผู้มาติดต่อหรือผู้มารับบริการอย่างเท่าเทียมกัน มากน้อยเพียงใด	100.00
3	i3 เจ้าหน้าที่ในหน่วยงานของท่าน มีการเรียกรับสินบนเพื่อแลกกับการปฏิบัติงานหรือการให้บริการหรือไม่	100.00
4	o7 แผนยุทธศาสตร์หรือแผนพัฒนาหน่วยงาน (o5)	0.00
5	o8 แผนและความก้าวหน้าในการดำเนินงานและการใช้งบประมาณประจำปี	100.00
6	o9 รายงานผลการดำเนินงานประจำปี	100.00
7	o10 คู่มือหรือแนวทางการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ (o8)	50.00

จากการวิเคราะห์ผลการประเมินฯ “กระบวนการปฏิบัติงานที่โปร่งใสและมีประสิทธิภาพ” ของหน่วยตรวจสอบภายใน พบว่า องค์ประกอบที่ได้คะแนนต่ำกว่า 85 คะแนน มี 2 องค์ประกอบ ได้แก่ o7 และ o10 ซึ่งอาจสรุปได้ว่า หน่วยตรวจสอบภายในสามารถสร้างการรับรู้ของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียภายใน (IIT) อยู่ในระดับดี และต้องรักษาคุณภาพการปฏิบัติงานไว้อย่างต่อเนื่อง แต่มีจุดอ่อนในส่วนของการเปิดเผยข้อมูลสาธารณะ (OIT) ที่ต้องเร่งดำเนินการพัฒนาและปรับปรุง “กระบวนการปฏิบัติงานที่โปร่งใสและมีประสิทธิภาพ” โดยกำหนด (1) มาตรการ โครงการ หรือกิจกรรม (2) ขั้นตอนหรือวิธีการปฏิบัติ (3) ช่วงระยะเวลาในการดำเนินการ (4) ผู้รับผิดชอบ ซึ่งเป็นการนำผลการวิเคราะห์แต่ละประเด็นไปสู่การปฏิบัติงานเพื่อพัฒนาและปรับปรุงจุดอ่อนให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น

## 2. การให้บริการและระบบ E-Service

ที่	ข้อมูล /องค์ประกอบ	ผลการประเมิน
1	e1 เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานหรือให้บริการแก่ท่าน เป็นไปตามขั้นตอนและระยะเวลา	99.80
2	e2 เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานหรือให้บริการแก่ท่านและผู้อื่นอย่างเท่าเทียมกัน	99.60
3	e3 ท่านเคยถูกเจ้าหน้าที่เรียกรับสินบน เพื่อแลกกับการปฏิบัติงานหรือให้บริการแก่ท่านหรือไม่	99.40
4	e7 หน่วยงานมีการเปิดโอกาสให้บุคคลภายนอกได้เข้าไปมีส่วนร่วมในการปรับปรุงพัฒนาการดำเนินงานของหน่วยงาน	99.01
5	e8 หน่วยงานมีการปรับปรุงการดำเนินงานให้ตอบสนองต่อประชาชน	98.80
6	e9 ท่านเคยใช้งานระบบการให้บริการออนไลน์ (E-Service) ของหน่วยงานหรือไม่	85.12
7	o11 คู่มือหรือแนวทางการให้บริการสำหรับผู้รับบริการหรือผู้มาติดต่อ (o9)	0.00
8	o12 ข้อมูลสถิติการให้บริการ (O11)	50.00
9	o13 E-Service	100.00
10	o25 การเปิดโอกาสให้เกิดการมีส่วนร่วม	0.00

จากการวิเคราะห์ผลการประเมินฯ “การให้บริการและระบบ E-Service” ของหน่วยตรวจสอบภายในพบว่า องค์ประกอบที่ได้คะแนนต่ำกว่า 85 คะแนน มี 3 องค์ประกอบ ได้แก่ o11, o12 และ o25 ซึ่งอาจสรุปได้ว่า ในภาพรวมหน่วยตรวจสอบภายในสามารถสร้างการรับรู้ของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียภายนอก (EIT) อยู่ในระดับดี และต้องรักษาคุณภาพการปฏิบัติงานไว้อย่างต่อเนื่อง แต่มีจุดอ่อนในส่วนของงานเปิดเผยข้อมูลสาธารณะ (OIT) ที่ต้องเร่งดำเนินการพัฒนาและปรับปรุง “การให้บริการและระบบ E-Service” โดยกำหนด (1) มาตรการโครงการ หรือกิจกรรม (2) ขั้นตอนหรือวิธีการปฏิบัติ (3) ช่วงระยะเวลาในการดำเนินการ (4) ผู้รับผิดชอบ ซึ่งเป็นการนำผลการวิเคราะห์แต่ละประเด็นไปสู่การปฏิบัติงานเพื่อพัฒนาและปรับปรุงจุดอ่อนให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น

## 3. ช่องทางและรูปแบบการประชาสัมพันธ์เผยแพร่ข้อมูลข่าวสารภาครัฐ

ที่	ข้อมูล /องค์ประกอบ	ผลการประเมิน
1	e4 หน่วยงานมีช่องทางการเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารที่สามารถเข้าถึงได้ง่าย	98.61
2	e5 หน่วยงานมีการประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสารที่ประชาชนหรือผู้รับบริการควรได้รับทราบอย่างชัดเจน	98.61
3	e6 เจ้าหน้าที่สามารถสื่อสาร ตอบข้อซักถาม หรือให้คำอธิบายแก่ท่านได้อย่างชัดเจน	99.20
4	o1 โครงสร้าง	100.00
5	o2 ข้อมูลผู้บริหาร	100.00
6	o3 อำนาจหน้าที่	100.00
7	o4 ข้อมูลการติดต่อ	100.00
8	o5 ข่าวประชาสัมพันธ์	100.00

ที่	ข้อมูล /องค์ประกอบ	ผลการประเมิน
9	o6 Q&A	100.00

จากการวิเคราะห์ผลการประเมินฯ “ช่องทางและรูปแบบการประชาสัมพันธ์เผยแพร่ข้อมูลข่าวสารภาครัฐ” ของหน่วยตรวจสอบภายใน พบว่า ไม่มีองค์ประกอบที่ได้คะแนนต่ำกว่า 85 คะแนน ซึ่งอาจสรุปได้ว่า ในภาพรวมหน่วยตรวจสอบภายในสามารถสร้างการรับรู้ของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียภายนอก (EIT) และการเปิดเผยข้อมูลสาธารณะ (OIT) อยู่ในระดับดี และต้องรักษาคุณภาพการปฏิบัติงานไว้อย่างต่อเนื่อง

#### 4. กระบวนการกำกับดูแลการใช้ทรัพย์สินของราชการ

ที่	ข้อมูล /องค์ประกอบ	ผลการประเมิน
1	i10 ในหน่วยงานของท่าน มีเจ้าหน้าที่ ที่ขอยืมทรัพย์สินของราชการไปใช้อย่างถูกต้อง มากน้อยเพียงใด	100.00
2	i11 ในหน่วยงานของท่าน มีเจ้าหน้าที่ ที่นำทรัพย์สินของราชการไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตัว มากน้อยเพียงใด	100.00
3	i12 หน่วยงานของท่าน มีการตรวจสอบเพื่อป้องกันการนำทรัพย์สินของราชการไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตัวเป็นประจำ มากน้อยเพียงใด	100.00

จากการวิเคราะห์ผลการประเมินฯ “กระบวนการกำกับดูแลการใช้ทรัพย์สินของราชการ” ของหน่วยตรวจสอบภายใน พบว่า ไม่มีองค์ประกอบที่ได้คะแนนต่ำกว่า 85 คะแนน ซึ่งอาจสรุปได้ว่า ในภาพรวมหน่วยตรวจสอบภายในสามารถสร้างการรับรู้ของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียภายใน (IIT) อยู่ในระดับดี และต้องรักษาคุณภาพการปฏิบัติงานไว้อย่างต่อเนื่อง

#### 5. กระบวนการสร้างความโปร่งใสในการใช้งบประมาณ และการจัดซื้อจัดจ้าง

ที่	ข้อมูล /องค์ประกอบ	ผลการประเมิน
1	i4 หน่วยงานของท่าน ใช้จ่ายงบประมาณเป็นไปตามวัตถุประสงค์ มากน้อยเพียงใด	100.00
2	i5 ในหน่วยงานของท่าน มีเจ้าหน้าที่ เบิกจ่ายเงินเป็นเท็จ เช่น ค่าทำงานล่วงเวลา ค่าวัสดุ อุปกรณ์ หรือค่าเดินทาง ฯลฯ มากน้อยเพียงใด	100.00
3	i6 หน่วยงานของท่าน มีการใช้งบประมาณหรือการจัดซื้อจัดจ้างที่เอื้อประโยชน์ให้บุคคลใดบุคคลหนึ่ง มากน้อยเพียงใด	100.00
4	o14 รายงานการจัดซื้อจัดจ้างหรือการจัดหาพัสดุ	100.00
5	o15 ประกาศต่างๆ เกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้างหรือการจัดหาพัสดุ	0.00
6	o16 ความก้าวหน้าการจัดซื้อจัดจ้างหรือการจัดหาพัสดุ	100.00
7	o17 รายงานสรุปผลการจัดซื้อจัดจ้างหรือการจัดหาพัสดุประจำปี	100.00



จากการวิเคราะห์ผลการประเมินฯ “กระบวนการสร้างความโปร่งใสในการใช้งบประมาณ และการจัดซื้อจัดจ้าง” ของหน่วยตรวจสอบภายใน พบว่า องค์กรประกอบที่ได้คะแนนต่ำกว่า 85 คะแนน มี 1 องค์กรประกอบ ได้แก่ o15 ซึ่งอาจสรุปได้ว่า ในภาพรวมหน่วยตรวจสอบภายในสามารถสร้างการรับรู้ของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียภายใน (IIT) อยู่ในระดับดี และต้องรักษาคุณภาพการปฏิบัติงานไว้อย่างต่อเนื่อง แต่มีจุดอ่อนในส่วนของการเปิดเผยข้อมูลสาธารณะ (OIT) ที่ต้องเร่งดำเนินการพัฒนาและปรับปรุง “กระบวนการสร้างความโปร่งใสในการใช้งบประมาณ และการจัดซื้อจัดจ้าง” โดยกำหนด (1) มาตรการ โครงการ หรือกิจกรรม (2) ขั้นตอนหรือวิธีการปฏิบัติ (3) ช่วงระยะเวลาในการดำเนินการ (4) ผู้รับผิดชอบ ซึ่งเป็นการนำผลการวิเคราะห์แต่ละประเด็นไปสู่การปฏิบัติงานเพื่อพัฒนาและปรับปรุงจุดอ่อนให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น

#### 6. กระบวนการควบคุม ตรวจสอบการใช้อำนาจ และการบริหารงานบุคคล

ที่	ข้อมูล /องค์กรประกอบ	ผลการประเมิน
1	i7 ผู้บังคับบัญชาในหน่วยงานของท่าน มีการสั่งให้เจ้าหน้าที่ทำธุระส่วนตัวของผู้บังคับบัญชามากน้อยเพียงใด	100.00
2	i8 ผู้บังคับบัญชาในหน่วยงานของท่าน มีการสั่งให้เจ้าหน้าที่ ทำในสิ่งที่เป็นการทุจริตหรือประพฤติมิชอบมากน้อยเพียงใด	100.00
3	i9 การบริหารงานบุคคลในหน่วยงานของท่าน มีการให้หรือรับสินบน เพื่อแลกกับการบรรจุ แต่งตั้ง โยกย้าย หรือเลื่อนตำแหน่งหรือไม่	100.00
4	o18 แผนการบริหารและพัฒนาทรัพยากรบุคคล	100.00
5	o19 รายงานผลการบริหารและพัฒนาทรัพยากรบุคคลประจำปี	100.00
6	o20 ประมวลจริยธรรมสำหรับเจ้าหน้าที่ของรัฐ	100.00
7	o21 การขับเคลื่อนจริยธรรม	100.00

จากการวิเคราะห์ผลการประเมินฯ “กระบวนการควบคุม ตรวจสอบการใช้อำนาจ และการบริหารงานบุคคล” ของหน่วยตรวจสอบภายใน พบว่า ไม่มีองค์กรประกอบที่ได้คะแนนต่ำกว่า 85 คะแนน ซึ่งอาจสรุปได้ว่า ในภาพรวมหน่วยตรวจสอบภายในสามารถสร้างการรับรู้ของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียภายใน (IIT) และการเปิดเผยข้อมูลสาธารณะ (OIT) อยู่ในระดับดี และต้องรักษาคุณภาพการปฏิบัติงานไว้อย่างต่อเนื่อง

#### 7. กลไกและมาตรฐานในการแก้ไข และป้องกันการทุจริตภายในหน่วยงาน

ที่	ข้อมูล /องค์กรประกอบ	ผลการประเมิน
1	i13 ผู้บริหารสูงสุดของหน่วยงานของท่าน ให้ความสำคัญกับการแก้ไขปัญหาการทุจริต และประพฤติมิชอบ มากน้อยเพียงใด	100.00
2	i14 ท่านคิดว่าการดำเนินการเพื่อป้องกันการทุจริตและประพฤติมิชอบของหน่วยงานท่าน สามารถป้องกันการทุจริตและประพฤติมิชอบได้ มากน้อยเพียงใด	100.00
3	i15 ท่านเชื่อมั่นในกระบวนการจัดการเรื่องร้องเรียนการทุจริตและประพฤติมิชอบภายในหน่วยงานของท่าน มากน้อยเพียงใด	100.00



ที่	ข้อมูล /องค์ประกอบ	ผลการประเมิน
4	๐22 แนวปฏิบัติการจัดการเรื่องร้องเรียนการทุจริตและประพฤติมิชอบ	0.00
5	๐23 ช่องทางแจ้งเรื่องร้องเรียนการทุจริตและประพฤติมิชอบ	100.00
6	๐24 ข้อมูลสถิติเรื่องร้องเรียนการทุจริตและประพฤติมิชอบ	100.00
7	๐26 ประกาศเจตนารมณ์นโยบาย No Gift Policy จากการปฏิบัติหน้าที่	100.00
8	๐27 การสร้างวัฒนธรรม No Gift Policy	0.00
9	๐28 รายงานผลตามนโยบาย No Gift Policy	100.00
10	๐29 รายงานการรับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดโดยธรรมจรรยา	100.00
11	๐30 การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน	100.00
12	๐31 รายงานผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบประจำปี	100.00
13	๐32 แผนปฏิบัติการป้องกันการทุจริต	0.00
14	๐33 รายงานผลการดำเนินการป้องกันการทุจริตประจำปี	50.00
15	๐34 มาตรการส่งเสริมคุณธรรมและความโปร่งใสภายในหน่วยงาน	0.00
16	๐35 รายงานผลการดำเนินการเพื่อส่งเสริมคุณธรรมและความโปร่งใสภายในหน่วยงาน	0.00

จากการวิเคราะห์ผลการประเมินฯ “กลไก และมาตรฐานในการแก้ไขและป้องกันการทุจริตภายในหน่วยงาน” ของหน่วยตรวจสอบภายใน พบว่า องค์ประกอบที่ได้คะแนนต่ำกว่า 85 คะแนน มี 6 องค์ประกอบ ได้แก่ ๐22, ๐27, ๐32, ๐33, ๐34 และ ๐35 ซึ่งอาจสรุปได้ว่า หน่วยตรวจสอบภายในสามารถสร้างการรับรู้ของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียภายใน (IIT) อยู่ในระดับดี และต้องรักษาคุณภาพการปฏิบัติงานไว้อย่างต่อเนื่อง แต่มีจุดอ่อนในส่วนของการเปิดเผยข้อมูลสาธารณะ (OIT) ที่ต้องเร่งดำเนินการพัฒนาและปรับปรุง “กลไก และมาตรฐานในการแก้ไขและป้องกันการทุจริตภายในหน่วยงาน” โดยกำหนด (1) มาตรการ โครงการ หรือกิจกรรม (2) ขั้นตอนหรือวิธีการปฏิบัติ (3) ช่วงระยะเวลาในการดำเนินการ (4) ผู้รับผิดชอบ ซึ่งเป็นการนำผลการวิเคราะห์แต่ละประเด็นไปสู่การปฏิบัติงานเพื่อพัฒนาและปรับปรุงจุดอ่อนให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น

## 2. มาตรการส่งเสริมคุณธรรมและความโปร่งใสภายในหน่วยงาน หน่วยตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

หน่วยตรวจสอบภายในได้กำหนดวิธีการนำผลการวิเคราะห์แต่ละประเด็นไปสู่การปฏิบัติจริง โดยมีระยะเวลาดำเนินการภายในปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 รายละเอียดดังนี้

ประเด็น	มาตรการ / โครงการ / กิจกรรม	ขั้นตอน หรือวิธีการปฏิบัติ	ระยะเวลาในการดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
<p>1. กระบวนการปฏิบัติงานที่โปร่งใสและมีประสิทธิภาพ</p> <p>๐7 แผนยุทธศาสตร์หรือแผนพัฒนาหน่วยงาน (๐5 ในคู่มือการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568)</p>	<p>1. ประชุมทบทวนผลการปฏิบัติงานของหน่วยตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567</p> <p>2. จัดประชุมเชิงปฏิบัติการ เพื่อร่วมกันทบทวนและปรับปรุงแผนยุทธศาสตร์การพัฒนาของหน่วยงาน</p>	<p>1.1 กลุ่มงานบริหารและงานธุรการรวบรวมประเด็น</p> <p>1.2 ประชุมหน่วยงาน ร่วมกันทบทวนผลการปฏิบัติงานของหน่วยตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 เพื่อถอดบทเรียนและร่วมกันหาแนวทางในการปรับปรุงและพัฒนาการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพ</p> <p>2.1 กลุ่มงานบริหารและงานธุรการขออนุมัติโครงการประสานงาน และดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>เมษายน - กันยายน 2567</p> <p>เมษายน - กันยายน 2567</p>	<p>กลุ่มงานบริหารและงานธุรการ</p> <p>บุคลากรหน่วยตรวจสอบภายใน</p>

ประเด็น	มาตรการ / โครงการ / กิจกรรม	ขั้นตอน หรือวิธีการปฏิบัติ	ระยะเวลาในการดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
		<p>2.2 บุคลากรหน่วยตรวจสอบภายในทุกคนเข้าร่วมประชุมเชิงปฏิบัติการ เพื่อร่วมกันทบทวนและปรับปรุงแผนยุทธศาสตร์การพัฒนาของหน่วยงาน</p> <p>2.3 กลุ่มงานบริหารและงานธุรการมีหน้าที่ในการรวบรวมข้อมูลเพื่อจัดทำและเผยแพร่บนเว็บไซต์ของหน่วยงาน</p>		
<p>๐10 คู่มือหรือแนวทางการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ (๐8 ในคู่มือการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568)</p>	<p>มอบหมาย และกำกับติดตามให้ผู้รับผิดชอบทบทวนและปรับปรุงคู่มือการปฏิบัติงานให้มีความเหมาะสมและเป็นปัจจุบัน</p>	<p>1. ผู้รับผิดชอบดำเนินการทบทวนคู่มือหรือแนวทางการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ เพื่อให้ถือปฏิบัติ เป็นมาตรฐานเดียวกัน โดยกำหนดรายละเอียดของคู่มือดังนี้</p> <p>(1) ชื่องาน</p> <p>(2) วิธีการขั้นตอนการปฏิบัติงาน</p> <p>(3) ระยะเวลาการปฏิบัติงานแต่ละขั้นตอน</p> <p>(4) กฎหมายที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>เมษายน - กันยายน 2567</p>	<p>1. กลุ่มงานตรวจสอบภายใน และติดตาม</p> <p>2. กลุ่มงานบริหารและงานธุรการ</p>

ประเด็น	มาตรการ / โครงการ / กิจกรรม	ขั้นตอน หรือวิธีการปฏิบัติ	ระยะเวลาในการดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
		2. นำคู่มือการปฏิบัติงานเผยแพร่บนเว็บไซต์ของหน่วยงาน		
<p><b>2. การให้บริการและระบบ E-Service</b></p> <p>o11 คู่มือหรือแนวทางการให้บริการสำหรับผู้รับบริการหรือผู้มาติดต่อ (o9 ในคู่มือการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568)</p>	<p>จัดให้มีคู่มือการให้บริการสำหรับผู้รับบริการหรือผู้มาติดต่อ</p>	<p>1. ผู้รับผิดชอบดำเนินการจัดทำคู่มือการให้บริการสำหรับผู้รับบริการหรือผู้มาติดต่ออย่างน้อย 3 งาน โดยกำหนดรายละเอียดของคู่มือดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>(1) ชื่องาน</li> <li>(2) วิธีการขั้นตอนการให้บริการ</li> <li>(3) ระยะเวลาแต่ละขั้นตอน</li> <li>(4) ช่องทางการให้บริการ</li> <li>(5) ค่าธรรมเนียม</li> <li>(6) กฎหมายที่เกี่ยวข้อง</li> </ol> <p>2. นำคู่มือการปฏิบัติงานเผยแพร่บนเว็บไซต์ของหน่วยงาน</p>	<p>เมษายน - กันยายน 2567</p>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. กลุ่มงานตรวจสอบภายในและติดตาม</li> <li>2. กลุ่มงานบริหารและงานธุรการ</li> </ol>

ประเด็น	มาตรการ / โครงการ หรือกิจกรรม	ขั้นตอน หรือวิธีการปฏิบัติ	ระยะเวลาในการดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
<p><b>๐12</b> ข้อมูลสถิติการให้บริการ (๐11 ในคู่มือการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568)</p>	<p>มอบหมาย และกำกับติดตามให้ผู้รับผิดชอบทบทวน รวบรวมและจัดทำข้อมูลสถิติการให้บริการของหน่วยตรวจสอบภายใน</p>	<p>ผู้รับผิดชอบทบทวน รวบรวม และจัดทำข้อมูลสถิติการให้บริการ โดยกำหนดรายละเอียดดังนี้ (1) จำนวนผู้เข้ารับบริการที่เข้ามาใช้บริการ ณ จุดให้บริการ (Walk in) (2) จำนวนผู้รับบริการผ่านช่องทาง E-service</p>	<p>กันยายน 2567</p>	<p>กลุ่มงานตรวจสอบภายในและติดตาม</p>
<p><b>๐25</b> การเปิดโอกาสให้เกิดการมีส่วนร่วม (๐20 ในคู่มือการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568)</p>	<p>เปิดโอกาสให้บุคคลภายนอกมีส่วนร่วมในการปรับปรุงพัฒนาการดำเนินงานของหน่วยงานผ่านโครงการ/กิจกรรมต่าง ๆ ให้มากขึ้น และเผยแพร่ผลการดำเนินงานผ่านสื่อต่างๆ เพื่อให้สาธารณชนได้รับทราบ</p>	<p>1. ประชุมเพื่อหากิจกรรมที่หน่วยตรวจสอบภายในสามารถเปิดโอกาสให้บุคคลภายนอกมีส่วนร่วมในการปรับปรุงพัฒนาการดำเนินงานของหน่วยงาน 2. มอบหมายให้ผู้รับผิดชอบศึกษาองค์ประกอบการประเมินและดำเนินการในส่วนที่</p>	<p>เมษายน - กันยายน 2567</p>	<p>กลุ่มงานตรวจสอบภายในและติดตาม</p>

ประเด็น	มาตรการ / โครงการ หรือกิจกรรม	ขั้นตอน หรือวิธีการปฏิบัติ	ระยะเวลาในการดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
		เกี่ยวข้อง พร้อมทั้งจัดทำรายงานการเปิดโอกาสให้เกิดการมีส่วนร่วมของหน่วยตรวจสอบภายใน		
<b>3. ช่องทางและรูปแบบการประชาสัมพันธ์เผยแพร่ข้อมูลข่าวสารภาครัฐ</b>	พัฒนารูปแบบการประชาสัมพันธ์เผยแพร่ข้อมูลข่าวสารบนเว็บไซต์หน่วยตรวจสอบภายใน โดยการจัดหมวดหมู่ให้สามารถเข้าถึงได้ง่าย	พัฒนารูปแบบการประชาสัมพันธ์เผยแพร่ข้อมูลข่าวสารบนเว็บไซต์หน่วยตรวจสอบภายใน ในเรื่องดังต่อไปนี้ <ul style="list-style-type: none"> <li>○1 โครงสร้าง</li> <li>○2 ข้อมูลผู้บริหาร</li> <li>○3 อำนาจหน้าที่</li> <li>○4 ข้อมูลการติดต่อ</li> <li>○5 ข่าวประชาสัมพันธ์</li> <li>○6 Q&amp;A</li> </ul>	ตุลาคม 2566 - กันยายน 2567	กลุ่มงานบริหารและงานธุรการ
<b>4. กระบวนการกำกับดูแลการใช้สินทรัพย์ของราชการ</b>	1. สร้างการรับรู้แนวปฏิบัติในการยืมทรัพย์สินของมหาวิทยาลัย 2. การกำกับดูแล และตรวจสอบการใช้ทรัพย์สินของมหาวิทยาลัย เพื่อป้องกันไม่ให้บุคลากรนำไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตัว	1. ส่งเสริมให้บุคลากรมีจิตสำนึกในการดูแลทรัพย์สินของมหาวิทยาลัย และสำนึกในหน้าที่ในการปฏิบัติตามแนวทางการยืม - คืนครุภัณฑ์ที่มหาวิทยาลัยกำหนด	ตุลาคม 2566 - กันยายน 2567	กลุ่มงานบริหารและงานธุรการ

ประเด็น	มาตรการ / โครงการ หรือกิจกรรม	ขั้นตอน หรือวิธีการปฏิบัติ	ระยะเวลาในการดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
		2. กำชับให้บุคลากรปฏิบัติตามแนวทางการยืม - คืนครุภัณฑ์ของมหาวิทยาลัยอย่างเคร่งครัดและต่อเนื่อง 3. กำชับให้คณะกรรมการตรวจสอบครุภัณฑ์ประจำปีปฏิบัติหน้าที่ด้วยความละเอียดถี่ถ้วน		
<b>5. กระบวนการสร้างความโปร่งใสในการใช้งบประมาณ และการจัดซื้อจัดจ้าง</b> ๐15 ประกาศต่างๆ เกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้างหรือการจัดหาพัสดุ (๐13 ในคู่มือการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568)	กำชับ และมอบหมายผู้ปฏิบัติงานด้านพัสดุของหน่วยงานรวบรวมข้อมูล และเผยแพร่แผนการจัดซื้อจัดจ้างของหน่วยงาน และประกาศต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการจัดซื้อจัดจ้างบนเว็บไซต์ของหน่วยงานอย่างสม่ำเสมอ	กำชับ และมอบหมายให้ผู้รับผิดชอบรวบรวมข้อมูล และเผยแพร่แผนการจัดซื้อจัดจ้างของหน่วยงาน โดยมีรายละเอียดเป็นไปตามองค์ประกอบการประเมินฯ	ตุลาคม 2566 - กันยายน 2567	กลุ่มงานบริหารและงานธุรการ
<b>6. กระบวนการควบคุม ตรวจสอบการใช้อำนาจ และการบริหารงานบุคคล</b>	จัดให้มีการทบทวนแผนการพัฒนาทรัพยากรในเรื่องที่จำเป็นต่อการปฏิบัติงาน และกำกับ ติดตามการเข้ารับการฝึกอบรมตามแผนดังกล่าวอย่างต่อเนื่อง	1. กำชับ และสร้างความตระหนักให้บุคลากรทุกคนกรเข้ารับการฝึกอบรมตามแผนการพัฒนาทรัพยากรที่กำหนดไว้	ตุลาคม 2566 - กันยายน 2567	กลุ่มงานบริหารและงานธุรการ



ประเด็น	มาตรการ / โครงการ หรือกิจกรรม	ขั้นตอน หรือวิธีการปฏิบัติ	ระยะเวลาในการดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
		2. มอบหมายให้ผู้รับผิดชอบด้านบุคคลกำกับ ติดตาม เป็นระยะ		
<b>7. กลไก และมาตรฐานในการแก้ไขและป้องกันการทุจริตภายในหน่วยงาน</b> <b>๐22</b> แนวปฏิบัติการจัดการเรื่องร้องเรียนการทุจริตและประพฤติมิชอบ <b>(๐17 ในคู่มือการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568)</b>	มอบหมายให้ผู้รับผิดชอบเผยแพร่แนวปฏิบัติการจัดการเรื่องร้องเรียนการทุจริตและประพฤติมิชอบบนเว็บไซต์ของหน่วยงาน	ผู้รับผิดชอบดาวโหลดแนวปฏิบัติการจัดการเรื่องร้องเรียนการทุจริตและประพฤติมิชอบของมหาวิทยาลัย และเผยแพร่บนเว็บไซต์ของหน่วยงาน	เมษายน - กันยายน 2567	กลุ่มงานบริหารและงานธุรการ
<b>๐27</b> การสร้างวัฒนธรรม No Gift Policy <b>(๐21 ในคู่มือการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568)</b>	จัดกิจกรรม No Gift Policy เพื่อปลูกจิตสำนึก สร้างค่านิยมและวัฒนธรรมตามนโยบาย “No Gift Policy” ให้แก่บุคลากรหน่วยตรวจสอบภายใน	จัดให้มีกิจกรรม “No Gift Policy” ภายในหน่วยงาน	ตุลาคม 2566 - กันยายน 2567	กลุ่มงานบริหารและงานธุรการ
<b>๐32</b> แผนปฏิบัติการป้องกันการทุจริต <b>(๐25 ในคู่มือการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568)</b>	จัดให้มีแผนปฏิบัติการป้องกันการทุจริตเพื่อกำหนดแนวทางในการขับเคลื่อนการป้องกันการทุจริตภายในหน่วยงานอย่างเป็นรูปธรรม ครอบคลุมตามแนวทางการขับเคลื่อนการประเมินคุณธรรมและความ	จัดประชุมเพื่อร่วมกันจัดทำแผนปฏิบัติการป้องกันการทุจริต โดยร่วมกันกำหนดกรอบทิศทางในการจัดทำแผนวิเคราะห์และสังเคราะห์	เมษายน 2567 - มีนาคม 2568	บุคลากรหน่วยตรวจสอบภายใน

ประเด็น	มาตรการ / โครงการ หรือกิจกรรม	ขั้นตอน หรือวิธีการปฏิบัติ	ระยะเวลาในการดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
	โปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ	ประเด็นออกเป็นโครงการและกิจกรรมต่าง ๆ เพื่อสร้างวัฒนธรรมและพฤติกรรมซื่อสัตย์สุจริตให้บุคลากรในหน่วยงาน		
<p><b>๐33</b> รายงานผลการดำเนินการป้องกันการทุจริตประจำปี (๐26 ในคู่มือการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568)</p>	<p>จัดให้มีการรายงานผลการดำเนินการป้องกันการทุจริตประจำปี โดยเน้นถึงการดำเนินงานขับเคลื่อนการป้องกันการทุจริตของหน่วยตรวจสอบภายใน และการส่งเสริมให้บุคลากรมีทัศนคติและค่านิยมที่ไม่ยอมรับการทุจริต และประพฤติมิชอบ</p>	<p>จัดประชุมเพื่อร่วมกันจัดทำรายงานผลการดำเนินการป้องกันการทุจริตประจำปี</p>	<p>เมษายน 2567 - มีนาคม 2568</p>	<p>บุคลากรหน่วยตรวจสอบภายใน</p>
<p><b>๐34</b> มาตรการส่งเสริมคุณธรรมและความโปร่งใสภายในหน่วยงาน (๐27 ในคู่มือการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568)</p>	<p>จัดให้มีมาตรการส่งเสริมคุณธรรมและความโปร่งใสภายในหน่วยงาน โดยวิเคราะห์ผลการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสของหน่วยงาน และกำหนดวิธีการนำผลการวิเคราะห์ในแต่ละประเด็นไปสู่การปฏิบัติ ให้ปรากฏเป็นรูปธรรม</p>	<p>จัดประชุมเพื่อร่วมกันจัดทำมาตรการส่งเสริมคุณธรรมและความโปร่งใสภายในหน่วยงาน</p>	<p>เมษายน 2567 - มีนาคม 2568</p>	<p>บุคลากรหน่วยตรวจสอบภายใน</p>

ประเด็น	มาตรการ / โครงการ หรือกิจกรรม	ขั้นตอน หรือวิธีการปฏิบัติ	ระยะเวลาในการดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
<p>๐35 รายงานผลการดำเนินการเพื่อส่งเสริมคุณธรรมและความโปร่งใสภายในหน่วยงาน (๐28 ในคู่มือการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568)</p>	<p>จัดให้มีรายงานผลการดำเนินการเพื่อส่งเสริมคุณธรรมและความโปร่งใสภายในหน่วยงาน แสดงผลการดำเนินการเพื่อส่งเสริมคุณธรรมและความโปร่งใสภายในหน่วยงานตามมาตรการส่งเสริมคุณธรรมและความโปร่งใสภายในหน่วยงาน</p>	<p>จัดประชุมเพื่อร่วมกันจัดทำรายงานผลการดำเนินการเพื่อส่งเสริมคุณธรรมและความโปร่งใสภายในหน่วยงาน</p>	<p>เมษายน 2567 - มีนาคม 2568</p>	<p>บุคลากรหน่วยตรวจสอบภายใน</p>