



รายงานผล

การดำเนินการตามแผนปฏิบัติการ

ป้องกันและปราบปรามการทุจริตและประพฤติมิชอบ

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2564

มหาวิทยาลัยราชภัฏสุราษฎร์ธานี

**รายงานผลการดำเนินการ**  
**ตามแผนปฏิบัติการด้านการป้องกันและปราบปรามการทุจริตและประพฤติมิชอบ**  
**ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2564**

---

มหาวิทยาลัยราชภัฏสุราษฎร์ธานีได้มีการจัดทำแผนปฏิบัติการด้านการป้องกันและปราบปรามการทุจริตและประพฤติมิชอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2564 เพื่อใช้เป็นกรอบดำเนินงานในการป้องกันและปราบปรามการทุจริตภายในมหาวิทยาลัย

บัดนี้ ได้มีการติดตามผลการดำเนินการตามแผนฯ จึงขอรายงานผลการดำเนินงาน ดังนี้

**ผลการดำเนินงาน**

**1. โครงการป้องกันการทุจริตและผลประโยชน์ทับซ้อน**

ดำเนินการตามยุทธศาสตร์พัฒนาระบบบริหารจัดการเพื่อเข้าสู่สังคมดิจิทัลภายในหลักธรรมาภิบาล โดยดำเนินโครงการ ดังนี้

**การดำเนินการบรรลุเป้าหมาย**

1.1 จัดทำคู่มือการป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อนและการทุจริตประจำปี โดยได้มีการศึกษา ระเบียบและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ในการจัดทำคู่มือการป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อนและการทุจริต ประจำปี งบประมาณ พ.ศ.2564 ประชาสัมพันธ์ให้หน่วยงานภายในรับทราบและใช้เป็นแนวทางในการป้องกันการปฏิบัติงานที่อาจก่อให้เกิดผลประโยชน์ทับซ้อนต่อการปฏิบัติงาน ผ่านทางเว็บไซต์ของหน่วยตรวจสอบ ภายใน เมื่อวันที่ 8 เมษายน 2564

1.2 จัดทำแผนปฏิบัติการป้องกันและปราบปรามการทุจริตและประพฤติมิชอบ ประจำปี งบประมาณ พ.ศ.2564 โดยมีการรวบรวมโครงการ/กิจกรรมจากหน่วยงานภายในมหาวิทยาลัยเพื่อ จัดทำแผนฯ และประชาสัมพันธ์ให้หน่วยงานภายในรับทราบ ผ่านทางเว็บไซต์ของหน่วยตรวจสอบภายใน เมื่อวันที่ 8 เมษายน 2564

**ผู้รับผิดชอบ :** หน่วยตรวจสอบภายใน

### **ข้อเสนอแนะเพื่อการพัฒนาเกี่ยวกับการจัดกิจกรรม ดังนี้**

1. กำชับให้ทุกหน่วยงานศึกษาและใช้คู่มือเป็นแนวทางในการปฏิบัติงานเพื่อป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อนและการทุจริตที่อาจเกิดจากการปฏิบัติงาน

2. ให้ผู้บังคับบัญชากำกับ ควบคุมการปฏิบัติงานทุกชั้นตอนตามกฎ ระเบียบ และข้อบังคับ อย่างครบถ้วน คร่งครัด ตลอดจนส่งเสริมให้บุคลากรปฏิบัติงานตามกฎ ระเบียบ และข้อบังคับที่มหาวิทยาลัย กำหนดไว้

3. ผู้บริหารมหาวิทยาลัยต้องประพฤติตนเป็นแบบอย่างในการบริหารงานด้วยความซื่อสัตย์สุจริต โปร่งใส และใช้ความรู้ความสามารถในการปฏิบัติงานให้สำเร็จตามจุดหมาย ยึดมั่นในผลประโยชน์ของส่วนรวมและความถูกต้องเป็นธรรมเป็นที่ตั้ง

### **2. โครงการการจัดวางระบบตรวจสอบภายในและการควบคุมภายใน**

ดำเนินการตามยุทธศาสตร์พัฒนาระบบบริหารจัดการเพื่อเข้าสู่สังคมดิจิทัลภายในหลักธรรมาภิบาล โดยดำเนินโครงการ ดังนี้

#### **การดำเนินการบรรลุเป้าหมาย**

2.1 ดำเนินการตรวจสอบการควบคุมครุภัณฑ์ การควบคุมการใช้ราชการ และการเงินของมหาวิทยาลัยฯ เพื่อป้องกันการทุจริตตามแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2564

1) สอบทานการควบคุมการเงินการคลัง ได้แก่ ตรวจสอบลูกหนี้เงินยืม เงินฝากธนาคาร การรับ-จ่ายเงิน เงินสดในมือ การบันทึกบัญชี เงินทรองจ่าย

2) ตรวจสอบการรับ – จ่าย เงินของมหาวิทยาลัยผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ (e-payment)

3) ตรวจสอบรายงานการเงิน (เงินรายได้) ข้อ 30 ตามข้อบังคับมหาวิทยาลัยราชภัฏสุราษฎร์ธานี ว่าด้วยการเงินและงบประมาณและให้ข้อมูลที่เป็นประโยชน์ต่อการบริหารการเงิน ตรวจสอบรายงานงบการเงิน (เงินรายได้) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2563 ระหว่างเดือนมกราคม -กุมภาพันธ์ 2564 เสนอรายงานอธิการบดีรับทราบ 18 กุมภาพันธ์ 2564 เสนอรายงานงบการเงินต่ออนุกรรมการนโยบายการเงินงบประมาณและทรัพย์สินพิจารณา เมื่อวันที่ 18 มีนาคม 2564 เพื่อรายงานสภามหาวิทยาลัยทราบ เมื่อคราวประชุม ครั้งที่ 5/2564 วันที่ 27 เมษายน 2564 ซึ่งผลการตรวจสอบปรากฏว่าฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของมหาวิทยาลัยลดลงจากปีก่อน โดยมีรายได้ลดลงจากปีก่อน ร้อยละ 14.10 เนื่องมาจากรายได้จากการจัดเก็บค่าธรรมเนียมการศึกษา (ป.ตรี) ลดลง ร้อยละ 15.10 แต่ยังคงมีสภาพคล่องสูงเป็นที่ยอมรับได้

4) ตรวจสอบควบคุมครุภัณฑ์และการควบคุมการใช้รถราชการ เสนอรายงานผลการตรวจสอบต่ออธิการบดีรับทราบเมื่อเดือนกรกฎาคม 2564 และแจ้งผลการตรวจสอบต่อฝ่ายพัสดุและกองกลางรับทราบ ซึ่งอธิการบดีมีการกำชับให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้องดำเนินการตามข้อเสนอแนะและปฏิบัติตามระเบียบอย่างเคร่งครัด

2.2 ดำเนินการประเมินระบบการควบคุมภายในของมหาวิทยาลัย เพื่อให้ทราบว่ามีความเพียงพอและเหมาะสมต่อการป้องกันการทุจริตและการเอื้อประโยชน์ส่วนตน

5) จัดทำแนวทางการดำเนินงานด้านการควบคุมภายในมหาวิทยาลัยราชภัฏสุราษฎร์ธานี และจัดส่งแนวทางฯ ดังกล่าวให้ทุกหน่วยงานใช้ประกอบการดำเนินการประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายในของหน่วยงานพร้อมทั้งเผยแพร่ผ่านทางเว็บไซต์ของหน่วยตรวจสอบภายใน

6) รายงานผลการประเมินการควบคุมภายใน ของมหาวิทยาลัยราชภัฏสุราษฎร์ธานี มีความเพียงพอและเหมาะสม ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.2561 ของกรมบัญชีกลาง ให้อธิการบดีรับทราบและลงนามรายงานผลต่อปลัดกระทรวง กระทรวงการอุดมศึกษา วิทยาศาสตร์ วิจัยและนวัตกรรม ในเดือนธันวาคม พ.ศ.2563

**ผู้รับผิดชอบ :** หน่วยตรวจสอบภายใน

### **ปัญหาและอุปสรรคในการดำเนินงาน**

- 1.ปัญหาด้านการติดต่อประสานงานและการให้ข้อมูลจากหน่วยรับตรวจที่ล่าช้า
- 2.ปัญหาด้านการให้ความสำคัญต่อการตรวจสอบของหน่วยรับตรวจและผู้บริหาร

**ข้อเสนอแนะเพื่อการพัฒนาเกี่ยวกับการจัดกิจกรรม ดังนี้**

หน่วยรับตรวจต้องตระหนักถึงความสำคัญต่อการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ และการตรวจสอบ เพื่อเป็นการป้องปรามความเสียหายและการทุจริตที่อาจเกิดจากปฏิบัติงาน

### 3.โครงการแลกเปลี่ยนเรียนรู้การปฏิบัติงานด้านการเงิน

ดำเนินการจัดประชุมแลกเปลี่ยนเรียนรู้ด้านการเงินต่อบุคลากรภายในมหาวิทยาลัยราชภัฏสุราษฎร์ธานี ในเดือนพฤศจิกายน 2563 มีผู้เข้าร่วมโครงการ จำนวน 60 คน สํารวจความพึงพอใจผู้เข้าร่วมโครงการจำนวน 60 คน ตอบแบบประเมิน จำนวน 54 คน คิดเป็นร้อยละ 90 ดังนี้

1 มีความรู้ด้านการเงินหลังจากเข้าร่วมโครงการในระดับมาก เฉลี่ยที่ 4.30 หรือ ร้อยละ 86.00 จากผู้ตอบแบบประเมิน

2 นำความรู้ที่ได้รับไปประยุกต์ใช้ในระดับมาก เฉลี่ยที่ 4.33 หรือร้อยละ 86.60

ผู้รับผิดชอบ : กองคลัง สำนักงานอธิการบดี

### 4. โครงการการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (ITA) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2564

ดำเนินการตามยุทธศาสตร์พัฒนาระบบบริหารจัดการเพื่อเข้าสู่สังคมดิจิทัลภายในหลักธรรมาภิบาล โดยดำเนินโครงการ ดังนี้

#### การดำเนินการบรรลุเป้าหมาย

3.1 ดำเนินการแต่งตั้งคณะกรรมการดำเนินงานการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2564 (ตามคำสั่งมหาวิทยาลัยราชภัฏสุราษฎร์ธานี ที่ 0262/2564 ลงวันที่ 17 กุมภาพันธ์ 2564 )

3.2 จัดประชุมคณะกรรมการดำเนินงานการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2564 เมื่อวันที่ 9 มีนาคม พ.ศ.2564 ณ ห้องประชุมราชพฤกษ์ 3 ชั้น 3 อาคารสำนักงานอธิการบดี มหาวิทยาลัยราชภัฏสุราษฎร์ธานี

3.3 ดำเนินการจัดกิจกรรมแลกเปลี่ยนเรียนรู้ “ITA Sharing : VRU & SRU” ให้แก่บุคลากรของมหาวิทยาลัย เมื่อวันที่ 15 มีนาคม 2564 สร้างความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อน เป้าหมายที่ตั้งไว้มหาวิทยาลัยมีการดำเนินงานและการปฏิบัติงานที่มีคุณธรรมและความโปร่งใส

ผู้รับผิดชอบ : งานประกันคุณภาพการศึกษา

ข้อเสนอแนะเพื่อการพัฒนาเกี่ยวกับการจัดกิจกรรม

ควรจัดให้มีการให้ความรู้ต่อบุคลากรอย่างต่อเนื่องและมีมาตรการในการ กำกับ ติดตามการปฏิบัติงานที่ถูกต้อง ตามกฎ ระเบียบ มีการกำหนดโทษเมื่อมีการกระทำผิดหรือกระทำการทุจริตอย่างชัดเจน ตามลักษณะความผิดที่ปรากฏ