



ผลการดำเนินงานตามมาตรการเพื่อส่งเสริมคุณธรรมและความโปร่งใส
ของกองคลัง มหาวิทยาลัยพะเยา
ประจำปี พ.ศ. 2564

ผลการดำเนินงานตามมาตรการเพื่อส่งเสริมคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของกองคลัง มหาวิทยาลัยพะเยา ประจำปี 2564

ผลการดำเนินงานตามมาตรการ การรับรู้ของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียภายใน (Internal Integrity and Transparency : IIT)

ลำดับ	รายละเอียดหัวข้อประเมิน	ประเด็นจุดอ่อนที่ต้องแก้ไข	มาตรการ	ผลการดำเนินงาน ณ วันที่ 1 ก.พ. 2564	ผู้รับผิดชอบ
1	การปฏิบัติหน้าที่		กำหนดขั้นตอนการให้บริการหรือการปฏิบัติงานอย่างชัดเจน และปฏิบัติต่อผู้มารับบริการตามขั้นตอนอย่างเท่าเทียมกัน	1. กองคลังมีคู่มือการปฏิบัติงานทั้งหมด 23 ฉบับ อันได้แก่ 1.1 การวางแผนและจัดตั้งงบประมาณ 1.2 การเพิ่มเติมงบประมาณระหว่างปี 1.3 การโอนย้ายงบประมาณระหว่างปี 1.4 การกันเงินไว้เบิกจ่ายเหลือในปี 1.5 การผูกพันยอดยกไป 1.6 การยืมเงินทรองจ่าย 1.7 การจ่ายชำระเงิน 1.8 การนำส่งภาษีหัก ณ ที่จ่าย 1.9 การรับชำระเงิน 1.10 การตรวจนับเงินคงเหลือประจำวัน 1.11 การบันทึกเจ้าหนี้ 1.12 การบันทึกลูกหนี้ 1.13 การปรับปรุงบัญชีสินงวด- ลูกหนี้	กองคลัง

ลำดับ	รายละเอียดหัวข้อประเมิน	ประเด็นจุดอ่อนที่ต้องแก้ไข	มาตรการ	ผลการดำเนินงาน ณ วันที่ 1 ก.พ. 2564	ผู้รับผิดชอบ
				1.14 การปรับปรุงบัญชีลิ้งวด- เจ้าหนี้ 1.15 การปรับปรุงบัญชีลิ้งวด- การเงิน 1.16 การปรับปรุงบัญชีลิ้งวด- บัญชี แยกประเภท 1.17 การจัดทำรายงานทางการเงิน 1.18 การจัดทำรายงานเพื่อการบริหาร 1.19 การจัดการผังรหัสบัญชี 1.20 การเคลียร์เงินทรองจ่าย 1.21 การกำหนดวงเงินทรองจ่าย ของส่วนงาน 1.22 การยืมเงินทรองจ่ายของส่วนงาน 1.23 การเบิกชดเชยเงินทรองจ่าย ของส่วนงาน 2. กองคลังจัดทำคู่มือการบริการของ กองคลัง จำนวน 27 ฉบับ อันได้แก่ 2.1 คู่มือการควบคุมลำดับขั้นตอน การทำงาน สำหรับใบสั่งซื้อ (PO) ใบสั่งจ้าง (PS) 2.2 คู่มือการเบิกพัสดุ	

ลำดับ	รายละเอียดหัวข้อประเมิน	ประเด็นจุดอ่อนที่ต้องแก้ไข	มาตรการ	ผลการดำเนินงาน ณ วันที่ 1 ก.พ. 2564	ผู้รับผิดชอบ
				2.3 การสร้างรหัสวัสดุ 2.4 การออกใบสั่งซื้อ/ สั่งจ้าง/สั่งเช่า 2.5 การตรวจรับพัสดุ/การพิมพ์ใบ ตรวจรับ/พิมพ์ใบขออนุมัติเบิกเงิน หรือใบขออนุมัติจ่าย 2.6 การบันทึกตั้งค่าใช้จ่ายเพื่อจอง เงินยืม 2.7 การบันทึกการเบิกวัสดุ 2.8 คู่มือการบำรุงรักษาระบบสำหรับ ผู้ดูแลระบบพัสดุ การเงิน และ การบัญชี 2.9 คู่มือภาพรวมการทำงานของระบบ 2.10 การเชื่อมต่องบประมาณ 2.11 การเปลี่ยนภาษาไทย – close 2.12 การเขียนรายงานงบการเงิน 2.13 การตรวจสอบงบประมาณ 2.14 การบันทึกครุภัณฑ์ 2.15 การบันทึกการสร้างและจ่าย ลูกหนี้เงินยืม	

ลำดับ	รายละเอียดหัวข้อประเมิน	ประเด็นจุดอ่อนที่ต้องแก้ไข	มาตรการ	ผลการดำเนินงาน ณ วันที่ 1 ก.พ. 2564	ผู้รับผิดชอบ
				2.16 การบันทึกการจ่ายและออกใบ หักภาษี ณ ที่จ่าย 2.17 การบันทึกขอยืมเงิน และ ค่าใช้จ่าย สำหรับลูกหนี้เงินยืม 2.18 การบันทึกตั้งค่าใช้จ่าย เจ้าหนี้ทั่วไป 2.19 การออกใบส่งชื่อส่งจ้าง 2.20 การบันทึกรายได้และออก ใบเสร็จรับเงิน 2.21 การสร้างรหัสงบประมาณ 2.22 การสร้างรหัสลูกหนี้และลูกหนี้ เงินยืม 2.23 การสร้างผู้จำหน่าย(ผู้ขาย) 2.24 การสร้างผังบัญชีและรหัสมิติ 2.25 การใช้งานระบบห้องประชุม ออนไลน์ 2.26 คู่มือผู้เบิกวัสดุ 2.27 คู่มือผู้จ่ายวัสดุ	

ลำดับ	รายละเอียดหัวข้อประเมิน	ประเด็นจุดอ่อนที่ต้องแก้ไข	มาตรการ	ผลการดำเนินงาน ณ วันที่ 1 ก.พ. 2564	ผู้รับผิดชอบ
2	การใช้งบประมาณ	1. การสร้างการรับรู้เกี่ยวกับแผนการใช้จ่ายงบประมาณรายจ่ายประจำปี 2. เปิดโอกาสให้บุคลากรภายในกองคลัง มีส่วนร่วมในการตรวจสอบการใช้จ่ายงบประมาณ	เผยแพร่แผนการใช้จ่ายงบประมาณให้บุคลากรภายในทราบและจัดให้มีช่องทางในการตรวจสอบการใช้จ่ายงบประมาณ	กองคลังได้เผยแพร่แผนการใช้จ่ายงบประมาณประจำปี 2564 และผลการใช้จ่ายงบประมาณประจำปี 2563 ให้บุคลากรภายในกองคลังรับทราบผ่านทางเว็บไซต์ของกองคลัง	กองคลัง
3	การใช้อำนาจ	-	กำหนดแนวทางการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างชัดเจนและปฏิบัติต่อบุคลากรภายในอย่างเป็นธรรม ประเมินผลการปฏิบัติงานตามระดับคุณภาพของผลงานของบุคลากรกองคลัง	กองคลังได้จัดทำระบบประเมินผลการปฏิบัติงานประเมินผล (Finance Workload) โดยบุคลากรสามารถดำเนินการกรอกข้อมูลด้วยตนเอง และรู้ผลคะแนนการประเมินของตนเองบางส่วนได้ ซึ่งเป็น การเปิดเผยให้เห็นว่ามีการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างเป็นธรรมและเท่าเทียมกัน	

ลำดับ	รายละเอียดหัวข้อประเมิน	ประเด็นจุดอ่อนที่ต้องแก้ไข	มาตรการ	ผลการดำเนินงาน ณ วันที่ 1 ก.พ. 2564	ผู้รับผิดชอบ
4	การใช้ทรัพย์สินของราชการ	การรับรู้มาตรการหรือขั้นตอนในการขออนุญาตยืมทรัพย์สินของมหาวิทยาลัย	แจ้งขั้นตอนการขออนุญาตเพื่อยืมทรัพย์สินของมหาวิทยาลัยไปใช้ปฏิบัติงานให้ครบถ้วนทั่วถึงและกำกับดูแลตรวจสอบการใช้ทรัพย์สินของมหาวิทยาลัยอย่างสม่ำเสมอ	กองคลังได้แจ้งขั้นตอนการขออนุญาตเพื่อยืมทรัพย์สินของมหาวิทยาลัยไปใช้ปฏิบัติงานให้บุคลากรรับทราบอย่างทั่วถึงและกำกับดูแลตรวจสอบการใช้ทรัพย์สินอย่างสม่ำเสมอโดยผ่านระบบสารสนเทศการบริหารวัสดุคงคลัง (IMS)	
5	การแก้ปัญหาการทุจริต	จัดให้มีช่องทางเพื่อให้ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียภายในสามารถแจ้งเบาะแสอันควรสงสัย โดยมีมาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียน ข้อมูลของผู้ร้องเรียนจะต้องถูกเก็บรักษาไว้เป็นความลับ	จัดให้มีช่องทางเพื่อให้ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียภายในสามารถแจ้งเบาะแสอันควรสงสัย โดยมีมาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียน ข้อมูลของผู้ร้องเรียนจะต้องถูกเก็บรักษาไว้เป็นความลับและสามารถติดตามผลการร้องเรียนได้	กองคลังจัดช่องทางการร้องเรียนผ่านทางเว็บไซต์ของกองคลัง	

ผลการประเมิน แบบวัดการรับรู้ของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียภายนอก (EXternal Integrity and Transparency : EIT)

ข้อเสนอแนะจากการประเมินปี พ.ศ. 2563

1. ควรมีการเผยแพร่ผลงานหรือข้อมูลที่สาธารณชนควรรับทราบอย่างชัดเจน
2. การเผยแพร่ของหน่วยงานที่เข้าถึงง่าย ไม่ซับซ้อน และมีช่องทางหลากหลาย
3. พัฒนาการดำเนินงาน/การให้บริการของหน่วยงาน โดยเปิดโอกาสให้ผู้รับบริการ ผู้มาติดต่อหรือผู้มีส่วนได้ส่วนเสียเข้าร่วมเพื่อปรับปรุงการดำเนินงานการบริการให้เกิดความโปร่งใส
4. มีการปรับปรุงวิธีการและขั้นตอนการทำงานให้ดีขึ้น

ลำดับ	รายละเอียดหัวข้อประเมิน	ประเด็นจุดอ่อนที่ต้องแก้ไข	มาตรการ	ผลการดำเนินงาน ณ วันที่ 1 ก.พ. 2564	ผู้รับผิดชอบ
1	คุณภาพการดำเนินงาน	ควรมีการเผยแพร่ผลงานหรือข้อมูลที่สาธารณชนควรรับทราบอย่างชัดเจน	ปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียภายนอกตามขั้นตอนอย่างเท่าเทียม และจัดให้มีช่องทางการประเมินความพึงพอใจในการรับบริการหรือการปฏิบัติงาน เพื่อนำผลการประเมินมาปรับปรุงการให้บริการหรือการปฏิบัติงาน	1. กองคลังจัดทำคู่มือการบริการของกองคลังจำนวน 3 ฉบับ ได้แก่ 1. คู่มือการพิมพ์ใบเสร็จ 2. คู่มือการตรวจสอบ 3. ใบเสร็จการใช้งานระบบ Finance Services รวมทั้งจัดให้มีช่องทางการประเมินความพึงพอใจในการรับบริการหรือการปฏิบัติงานผ่านทางเว็บไซต์ของกองคลัง	กองคลัง

ลำดับ	รายละเอียดหัวข้อประเมิน	ประเด็นจุดอ่อนที่ต้องแก้ไข	มาตรการ	ผลการดำเนินงาน ณ วันที่ 1 ก.พ. 2564	ผู้รับผิดชอบ
2	ประสิทธิภาพการสื่อสาร	การเผยแพร่ของกองคลังที่เข้าถึงง่าย ไม่ซับซ้อน และมีช่องทางหลากหลาย	<ol style="list-style-type: none"> 1. เผยแพร่ผลงานหรือข้อมูลที่สาธารณชนควรรับทราบอย่างชัดเจน และจัดให้มีช่องทางการสื่อสารหลากหลายเข้าถึงง่าย ไม่ซับซ้อน 2. ประชาสัมพันธ์ให้ผู้มีส่วนได้เสียภายนอกที่มาใช้บริการรับรู้ข่าวสาร 3. การดำเนินโครงการแลกเปลี่ยนเรียนรู้กับหน่วยงานต่างๆภายในมหาวิทยาลัยเพื่อสร้างความเข้าใจที่ถูกต้องในการปฏิบัติงาน 	<ol style="list-style-type: none"> 1. กองคลังได้ดำเนินการเปิดเผยคู่มือการปฏิบัติงานและคู่มือการให้บริการผ่านทางเว็บไซต์ของกองคลัง 2. ดำเนินการประชาสัมพันธ์ข่าวสารต่างๆ ของกองคลังผ่านทาง Facebook ของกองคลังเพื่อสื่อสารได้อย่างรวดเร็วและทันเวลา 3. ในปีงบประมาณ 2564 กองคลังได้จัดทำแผนการดำเนินการโครงการแลกเปลี่ยนเรียนรู้ด้านการเงินการบัญชีจำนวนทั้งหมด 4 ครั้ง และโครงการกองคลังสัญจรจำนวนทั้งหมด 10 ครั้ง เพื่อสื่อสารข่าวสาร ประกาศ และแนวปฏิบัติด้านการเงินการบัญชีที่ถูกต้องให้แก่หน่วยงานต่าง ๆ ในมหาวิทยาลัย 	

ลำดับ	รายละเอียดหัวข้อประเมิน	ประเด็นจุดอ่อนที่ต้องแก้ไข	มาตรการ	ผลการดำเนินงาน ณ วันที่ 1 ก.พ. 2564	ผู้รับผิดชอบ
3	การปรับปรุงระบบการทำงาน	1. พัฒนาการดำเนินงาน/ การให้บริการของกองคลัง โดยเปิดโอกาสให้ผู้รับบริการผู้มาติดต่อหรือผู้มีส่วนได้ส่วนเสียเข้าไปมีส่วนร่วมเพื่อปรับปรุงการดำเนินงาน การบริการให้เกิดความโปร่งใส 2. ปรับปรุงวิธีการและขั้นตอนการทำงานให้ดีขึ้น	จัดให้มีช่องทางการประเมินความพึงพอใจในการรับบริการหรือการปฏิบัติงาน เพื่อนำผลการประเมินมาปรับปรุงการให้บริการหรือการปฏิบัติงาน	กองคลังได้จัดให้มีช่องทางการประเมินความพึงพอใจในการรับบริการหรือการปฏิบัติงานผ่านทางเว็บไซต์ของกองคลัง และนำผลการประเมินมาปรับปรุงการปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอ	

ผลการประเมิน การเปิดเผยข้อมูลสาธารณะ (Open Data Integrity and Transparency Assessment : OIT)

ลำดับ	รายละเอียดหัวข้อประเมิน	ประเด็นจุดอ่อนที่ต้องแก้ไข	มาตรการ	ผลการดำเนินงาน ณ วันที่ 1 ก.พ. 2564	ผู้รับผิดชอบ
1	การเปิดเผยข้อมูล	ข้อมูลต่าง ๆ ที่เปิดเผยยังไม่ครบถ้วน	ปรับปรุงระบบสารสนเทศในการเก็บรวบรวมข้อมูลตามเกณฑ์การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงาน (UP ITA)	<ol style="list-style-type: none"> 1. ปรับปรุงข้อมูลสารสนเทศเพื่อเปิดเผยในเว็บไซต์ของกองคลัง 2. นำเข้าข้อมูลการเปิดเผยข้อมูล OIT ในระบบ (UP ITA) 3. จัดทำและรายงานผลการใช้จ่ายงบประมาณ ทุกรายไตรมาส 4. สรุปผลการจัดซื้อจัดจ้างของกองคลังเป็นรายเดือน 	กองคลัง

ลำดับ	รายละเอียดหัวข้อประเมิน	ประเด็นจุดอ่อนที่ต้องแก้ไข	มาตรการ	ผลการดำเนินงาน ณ วันที่ 1 ก.พ. 2564	ผู้รับผิดชอบ
2	การป้องกันการทุจริต	การเสริมสร้างความตระหนักหรือดำเนินกิจกรรมในการป้องกันการทุจริต	สร้างความตระหนักด้านการมีคุณธรรมและความโปร่งใสให้แก่ บุคลากรกองคลัง โดยการส่งเสริมให้บุคลากรกองคลังเข้าร่วมโครงการป้องกันการทุจริตหรือพัฒนาด้านคุณธรรมและความโปร่งใสของมหาวิทยาลัย	<p>1. บุคลากรกองคลังเข้าร่วมประชุมคณะทำงานด้านคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงาน ระดับหน่วยงาน ครั้งที่ ๑ เพื่อรับฟังการชี้แจงกรอบแนวทางและเตรียมความพร้อมในการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของมหาวิทยาลัยพะเยา พร้อมทั้งแนะนำการใช้งานระบบ UP ITA ณ ห้องประชุม UB๐๐๒ อาคาร ๙๙ ปี พระอุบาลีคุณูปมาจารย์ มหาวิทยาลัยพะเยา</p> <p>2. กองคลังจัดการประชุมให้ความรู้ความเข้าใจ เกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลของการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใส (ITA) ปีงบประมาณ 2564 แก่เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานกองคลัง พร้อมทั้งให้ข้อเสนอแนะ ความคิดเห็น เกี่ยวกับการปฏิบัติงาน อย่างซื่อสัตย์สุจริต เพื่อให้บุคลากรกองคลัง ได้รับทราบและปฏิบัติไปในทิศทางเดียวกัน</p>	

