**3. ประเด็นความเสี่ยงที่ 3 :** การบริหารงบลงทุนไม่เป็นไปตามแผน (ที่ดิน สิ่งก่อสร้าง) **ปัจจัยเสี่ยง :** คณะไม่มีแบบ/รายการประกอบแบบที่สมบูรณ์ในการตั้งของบประมาณทำให้การเบิกจ่ายงบประมาณล่าช้า (งบรายได้/แผ่นดิน) **ระดับความรุนแรง ( 9 ด.)** เท่ากับ **................(โอกาส ........,ผลกระทบ ...... )**

* 1. **การดำเนินการกิจกรรมโครงการบริหารความเสี่ยง**

**โครงการบริหารความเสี่ยง :** การกำกับติดตามการบริหารงบลงทุนให้เป็นไปตามแผน (ที่ดิน สิ่งก่อสร้าง) **กิจกรรมทั้งหมด 9 กิจกรรม** แล้วเสร็จ 4 กิจกรรม **ยังไม่แล้วเสร็จ 2 กิจกรรม**

**ร้อยละผลการดำเนินงานในภาพรวม..........................** รายละเอียด ดังนี้

| **รายละเอียดกิจกรรม/โครงการ (1)** | | | **ผู้รับผิดชอบ**  **(5)** |
| --- | --- | --- | --- |
| **กิจกรรม/โครงการ (2)** | **รายละเอียดการดำเนินงาน**  **ณ รอบ 9 ด. (3)** | **สถานะการดำเนินงาน**  **(4)** |
| 1. ปีงบประมาณ 2561 มหาวิทยาลัย โดยกองแผนงานได้กำหนดเป็นนโยบายในการจัดทำงบประมาณที่ชัดเจน “การตั้งงบประมาณงบลงทุน ค่าครุภัณฑ์ ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง หากหน่วยงานไม่มีใบเสนอราคา รายละเอียดคุณลักษณะ แบบรูปรายการ BOQ จะไม่ได้รับการพิจารณาจัดสรรงบประมาณ” ซึ่งได้เสนอในวาระที่ประชุมคณะกรรมการบริหารมหาวิทยาลัยเมื่อวันที่ 28 มีนาคม 2560 ด้วยแล้ว | เนื่องจากปีงบประมาณ 2561 มหาวิทยาลัย ได้กำหนดเป็นนโยบายในการจัดทำงบประมาณที่ชัดเจนตั้งแต่เริ่มต้น ดังนั้นในการพิจารณารายการคำขอตั้งงบประมาณของหน่วยงานถ้าไม่เป็นไปตามเงื่อนไขดังกล่าวจะไม่ได้รับการพิจารณา  ทั้งนี้รวมถึงการขอตั้งงบประมาณเพิ่มเติมระหว่างปีหรือการเปลี่ยนแปลงรายการที่เกี่ยวข้องการงบลงทุน มหาวิทยาลัยก็ได้นำหลักเกณฑ์ดังกล่าวมาใช้ประกอบการพิจารณาด้วย และเพื่อความต่อเนื่องในการปฏิบัติได้กำหนดเป็นนโยบายในการจัดทำงบประมาณฯ ปีงบประมาณ พ.ศ.2562ซึ่งได้เสนอในวาระที่ประชุมคณะกรรมการบริหารมหาวิทยาลัยเมื่อวันที่ 16 มกรคม 2561 ด้วยแล้วเช่นกัน  ...................................................................................................................................................................................................................................................... | **√** | รองอธิการบดีฝ่ายแผนฯ/ ผู้อำนวยการกองแผนงาน/ งานงบประมาณ |
| 2. กองอาคารสถานที่ดำเนินการตรวจแบบเมื่อคณะ/หน่วยงานส่งแบบ/รายการประกอบแบบมาเพื่อขอตั้งงบประมาณ | ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ก่อนการขอตั้งงบประมาณ กองอาคารสถานที่ได้ดำเนินการตรวจแบบ / ออกแบบประกอบคำขอตั้งงบฯ ให้กับคณะ/หน่วยงาน ทั้งสิ้น 5 หน่วยงาน ประกอบด้วย  1) ประเมินราคากลาง โครงการขุดบ่อพักน้ำเสียหลังคอนโดเพื่อแก้ไขระบบน้ำเสียเอ่อล้น  2)คณะการบัญชีและการจัดการ ขอความอนุเคราะห์สำรวจและประมาณราคากลาง ดังนี้  - ก่อสร้างหลังคาเมทัลชีทคลุมหน้าอาคาร MBS  - ก่อสร้างทางเชื่อมต่อพร้อมหลังคาและบันไดอาคารบริหารธุรกิจสิรินธรกับอาคาร Acc.BiZ  - ปรับปรุงอาคาร MBS ชั้น 2 เป็นห้องเรียน  - ปรับปรุงพื้นที่ห้องน้ำในห้องคณบดี เป็นห้องเก็บอุปกรณ์  3)โรงเรียนสาธิตมหาวิทยาลัยมหาสารคาม (ฝ่ายประถม) ขอความอนุเคราะห์แบบแปลนและราคากลางสิ่งก่อสร้าง ดังนี้  - อาคารเรียนระดับปฐมวัย อาคารชั้นเดียว จำนวน 12 ห้องเรียน พร้อมครุภัณฑ์ประกอบห้องเรียน  - ถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก (คสล.) รอบโรงเรียน จำนวน 1 งาน  - รั้วคอนกรีต+เหล็กดัด รอบโรงเรียน จำนวน 1 งาน  4) คณะศิลปกรรมศาสตร์ ขอความอนุเคราะห์ จัดทำแบบ ,บัญชีแสดงปริมาณวัสดุและแรงงานในการก่อสร้างและราคากลาง ดังนี้  - พื้นที่บริเวณลานกลางคณะเพื่อปรับปรุงเป็นพื้นที่สำหรับจัดแสดงงานด้านศิลปะการแสดง และทัศนศิลป์  - พื้นที่ป้ายหน้าคณะ เพื่อปรับปรุงทดแทนป้ายเดิมที่มีความชำรุดเสียหาย  - ห้องน้ำและระบบน้ำ เพื่อปรับปรุงห้องน้ำ และระบบน้ำของคณะที่ชำรุดและเสื่อมสภาพ  5) คณะวัฒนธรรมศาสตร์ ขอความอนุเคราะห์เขียนแบบและบัญชีแสดงปริมาณวัสดุและปริมาณงานประกอบกับราคาที่ใช้ในการปรับปรุง ห้องน้ำและช่วงบันไดของอาคาร 1 คณะวัฒนธรรมศาสตร์  ...................................................................................................................................................................................................................................................... | **√**  แล้วเสร็จ สำหรับหน่วยงานที่ตั้งงบต้นปี ทั้งนี้หากมีหน่วยงานขอความอนุเคราะห์ในช่วงกลางปี หรือกรณีการโอนงบสิ่งก่อสร้างก็จะต้องดำเนินการอีกครั้ง | รองอธิการบดีฝ่ายอำนวยการ/ ผู้ช่วยอธิการบดีฝ่ายอาคารสถานที่/ ผู้อำนวยการกองอาคารสถานที่ |
| 3. ในปีงบประมาณ พ.ศ.2561 ดำเนิน  การ ดังนี้ |  |  | รองอธิการบดี  ฝ่ายอำนวยการ/ผู้อำนวยการกองคลังและพัสดุ |
| 3.1 กำหนดให้ทุกหน่วยงานที่ได้รับการจัดสรรงบลงทุนจัดทำสัญญาภายใน ไตรมาสที่ 1 | กำหนดให้หน่วยงานที่ได้รับการจัดสรรงบประมาณแผ่นดินรายจ่ายลงทุนจัดทำสัญญาภายใน ไตรมาสที่ 1  .................................................................................................................................................................................................................................................... | **× (ยังไม่แล้วเสร็จ)** |
| 3.2 มีการกำหนดมาตรการบริหารงบประมาณรายจ่ายลงทุน ประจำปีงบประมาณ 2561 | มีการกำหนดมาตรการบริหารงบประมาณรายจ่ายลงทุน ประจำปีงบ  ประมาณ 2561  ..................................................................................................................................................................................................................................................... | **√** |  |
| 3.3 กำหนดปฏิทินการจัดซื้อจัดจ้างมหาวิทยาลัยมหาสารคาม | มีการกำหนดปฏิทินการจัดซื้อจัดจ้างมหาวิทยาลัยมหาสารคาม  ..................................................................................................................................................................................................................................................... | **√** |  |
| 3.4 จัดทำแนวปฏิบัติการเบิกจ่ายงบลงทุนและแจ้งเวียนแนวปฏิบัติ | มีการจัดทำแนวปฏิบัติการเบิกจ่ายงบลงทุนและแจ้งเวียนแนวปฏิบัติ  ..................................................................................................................................................................................................................................................... | **√** |  |
| 3.5 มีการแต่งตั้งคณะกรรมการกำกับเร่งรัดและติดตามการใช้งบประมาณรายจ่ายลงทุน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2561 | การแต่งตั้งคณะกรรมการกำกับเร่งรัดและติดตามการใช้งบประมาณรายจ่ายลงทุน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2561  ..................................................................................................................................................................................................................................................... | **√** |  |
| 3.6 มีการประชุมคณะกรรมการกำกับเร่งรัดและติดตามการใช้งบประมาณรายจ่ายลงทุน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2561 | มีการประชุมคณะกรรมการกำกับเร่งรัดและติดตามการใช้งบ  ประมาณรายจ่ายลงทุน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2561 จำนวน 2 ครั้ง  ...................................................................................................................................................................................................................................................... | **(แล้วเสร็จ/ยังไม่แล้วเสร็จ)** |  |
| 3.7 มีการจัดทำแผนผังรายการแสดงผลการเบิกจ่ายครุภัณฑ์ ที่ดิน สิ่งก่อสร้าง | มีการจัดทำแผนผังรายการแสดงผลการเบิกจ่ายครุภัณฑ์ ที่ดิน สิ่งก่อสร้าง ปิดประกาศไว้ ณ ที่กลองคลังและพัสดุ  ..................................................................................................................................................................................................................................................... | **(แล้วเสร็จ/ยังไม่แล้วเสร็จ)** |  |

**3.2 การดำเนินการตามตัวชี้วัดความเสี่ยง**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **ตัวชี้วัดความเสี่ยง** | **ผลการดำเนินงานตามตัวชี้วัดความเสี่ยง** | **การบรรลุเป้าหมาย** |
| 1. จำนวนหน่วยงานที่ไม่มีแบบ/รายการประกอบแบบที่สมบูรณ์ในการตั้งของบประมาณลดลงจากปี 60 | รอสรุปผลเมื่อสิ้นสุดปีงบประมาณ | **(บรรลุ/ไม่บรรลุเป้าหมาย)** |
| 2. การบริหารงบลงทุนเป็นไปตามแผน (ที่ดิน สิ่งก่อสร้าง) | รอสรุปผลเมื่อสิ้นสุดปีงบประมาณ | **(บรรลุ/ไม่บรรลุเป้าหมาย)** |