

โรงเรียนบ้านตรอกนอง(ประทีปวาริราษฎร์วิทยา)

รายงานผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบประจำปีงบประมาณ 2566

| ลำดับ<br>ความ<br>เสี่ยง | ระดับ<br>ความ<br>เสี่ยง | เหตุการณ์ความเสี่ยง                                                                                                                                                                                                          | มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | ผลการดำเนินงาน                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|-------------------------|-------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1                       | สูงมาก                  | 1. การจัดซื้อจัดจ้าง<br>1) ครูและบุคลากรบางท่าน ยังมีการ<br>ดำเนินการจัดซื้อ จัดจ้างด้วยตนเอง<br>2) ระบบทะเบียนคุมทรัพย์สิน ครุภัณฑ์<br>ยังไม่เป็นปัจจุบัน<br>3) ขาดเจ้าหน้าที่ พัสตที่มีความรู้ความ<br>ชำนาญด้านพัสดุโดยตรง | 1. การจัดทำข้อตกลง ชี้แจงในการดำเนินการ<br>จัดซื้อ จัดจ้างต้องผ่าน การอนุมัติและดำเนินการ<br>จัดซื้อจัดจ้างโดยเจ้าหน้าที่พัสดุ<br>2. จัดทำระบบการทำทะเบียนคุมทรัพย์สิน<br>ครุภัณฑ์ ของแต่ละหน่วยงานให้เป็นปัจจุบัน และ<br>มีการรายงาน แจ้งให้ผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทราบ<br>3. จัดประชุมเชิงปฏิบัติการ ให้กับเจ้าหน้าที่พัสดุ<br>งานพัสดุอื่น ๆ และกระจายงานให้สมาชิกในกลุ่ม<br>ให้รู้งานร่วมกันตลอดแนว | 1. มีการจัดซื้อ จัดจ้าง ตาม ระเบียบบริหารพัสดุ<br>ภาครัฐ แต่ยังคงมีความเสี่ยงในการดำเนินการด้วย<br>ระยะเวลาและภาระงานของเจ้าหน้าที่<br>2. การลงทะเบียนคุมทรัพย์สิน ครุภัณฑ์ยังไม่<br>เป็นปัจจุบันเนื่องจากภาระ งานและจำนวนเจ้าหน้าที่<br>พัสดุที่มีจำนวนจำกัด<br>3. เจ้าหน้าที่พัสดุ ขาดความรู้ความเข้าใจในการ<br>ดำเนินการบางอย่างทำให้การติดต่อประสานงาน<br>บางอย่างล่าช้า |
| 1                       | สูงมาก                  | 2. งานการเงินและบัญชีลูกหนี้เงินยืม<br>1) ลูกหนี้ไม่ปฏิบัติตาม ระเบียบการล้าง<br>หนี้ เงินยืมภายใน 15 - 30 วัน หลังเสร็จสิ้น<br>โครงการ/กิจกรรม/การไปราชการ (แล้วแต่<br>กรณี)                                                | 1. ประชุมชี้แจง/จัดทำขั้นตอนการล้างหนี้เงินยืมใน<br>รูปแบบอินโฟกราฟฟิค ประชาสัมพันธ์<br>2. เน้นย้ำเจ้าของโครงการ/กิจกรรม/การไป<br>ราชการ ยืม เงินเอง<br>3. ดำเนินการควบคุม ลูกหนี้เงินยืมให้เป็น ไปตาม<br>ระเบียบอย่าง เคร่งครัด                                                                                                                                                                    | จากการประเมินผลการควบคุมที่มีอยู่พบว่า ยังมีครู<br>ที่ยืมเงินไปแล้ว ในภาคเรียนที่ 1 ปีการศึกษา 2566<br>มีรายการยืมเงินค้างจำนวน 225 รายการ แต่ยังไม่<br>ล้างหนี้เงินยืม จำนวน 71 ราย คิดเป็นร้อยละ 31.56<br>ในภาคเรียนที่ 2 ปีการศึกษา 2566 จึงติดตามลูกหนี้<br>เงินยืมทุกเดือนอย่างต่อเนื่อง ลดลงเหลือ 30 ราย                                                               |

| ลำดับ<br>ความ<br>เสี่ยง | ระดับ<br>ความ<br>เสี่ยง | เหตุการณ์ความเสี่ยง                                                                                                                                                                                                    | มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง                                                                                                                                                                                                                                                                                 | ผลการดำเนินงาน                                                                                                                                                      |
|-------------------------|-------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                         |                         | 2) เอกสารหลักฐาน การล้งหนี้เงินยืมไม่ถูกต้องหรือไม่ครบถ้วน สมบูรณ์<br>3) การล้งหนี้เงินยืม(กรณีใช้เงินไม่หมด)ให้ครบสองส่วนทั้งใบสำคัญและเงินสด                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                     |
| 2                       | สูง                     | 3. การควบคุมการจัดเก็บวัสดุและครุภัณฑ์<br>1) ไม่มีการบันทึกข้อมูลรายการเบิกจ่ายวัสดุ/ ครุภัณฑ์ที่เป็นปัจจุบัน                                                                                                          | 1. จัดทำขั้นตอนการปฏิบัติงาน (Work Instruction) การเบิกจ่ายวัสดุ/ครุภัณฑ์<br>2. บันทึกข้อมูลรายการเบิกจ่ายวัสดุ/ครุภัณฑ์ให้เป็นปัจจุบัน                                                                                                                                                                            | มีบันทึกข้อมูลรายการเบิกจ่ายวัสดุ/ ครุภัณฑ์ที่เป็นปัจจุบัน                                                                                                          |
| 3                       | ปานกลาง                 | 4. การโอนเงินค่าอุปกรณ์ ค่าเสื้อผ้าให้นักเรียน<br>1) นักเรียนเข้าใหม่ กรอกข้อมูลเลขบัญชีไม่ถูกต้องในระบบ DMC<br>2) รายการโอนเงิน ตีกลับเนื่องจากบัญชีนักเรียนไม่เคลื่อนไหว/ปิด<br>3) เกิดรายการค้างจ่ายเกิน 1 ภาคเรียน | 1. เขียนขั้นตอนการปฏิบัติงาน<br>2. ประสานงานกับงานรับนักเรียน เพื่อ แจ้งให้เปิดบัญชีธนาคารกรุงไทยก่อนการกรอกข้อมูล DMC<br>3. ประสานงานกับงานวัดผลประเมินผลเพื่อแจ้งให้เปิดบัญชีธนาคารกรุงไทยก่อนการกรอกข้อมูล DMC สำหรับนักเรียนย้ายเข้า<br>4. ประสานงานกับครูที่ปรึกษาในการตรวจสอบเลขบัญชีของนักเรียนเป็นรายบุคคล | ปัญหาเรื่องการโอนเงินค่าอุปกรณ์ ค่าเสื้อผ้า เฉพาะนักเรียนที่ส่งเลขบัญชีในภาคเรียนที่ 1 ปีการศึกษา 2566 จำนวน 174 คน โอนสำเร็จ 174 คน ไม่สำเร็จ 0 คน คิดเป็นร้อยละ 0 |