

รายงานผลการดำเนินการตามวิธีในการบริหารจัดการความเสี่ยง

ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความเสี่ยง	วิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	ผลการดำเนินการตามวิธีการบริหารจัดการความเสี่ยง
ประมาณการบ่งชี้ความเสี่ยงไม่เป็น	ปานกลาง	1. ศึกษาราคากลางหรือราคาตลาด 2. เปรียบเทียบกับงบประมาณของโครงการลักษณะเดียวกัน 3. หัวหน้าฝ่ายตรวจสอบความเหมาะสมก่อนเสนออนุมัติ	ดำเนินการตามวิธีบริหารความเสี่ยงแล้ว
เอกสารไม่ครบ หรือใช้ดุลยพินิจโดยไม่เหมาะสม	ปานกลาง	1. ตรวจสอบความครบถ้วนของเอกสารก่อนเสนอผู้มีอำนาจอนุมัติ 2. ใช้แบบตรวจสอบ (Checklist) ทุกโครงการ 3. ให้ผู้บังคับบัญชาตรวจทานก่อนลงนาม	ดำเนินการตามวิธีบริหารความเสี่ยงแล้ว
กำหนดคุณลักษณะของผู้ขาย	สูง	1. ศึกษาคุณลักษณะจากมาตรฐานราชการหรือผู้ผลิตหลายราย 2. เปรียบเทียบราคาและคุณสมบัติจากผู้จำหน่ายไม่น้อยกว่า 3 แหล่ง 3. เสนอหัวหน้าฝ่ายตรวจสอบก่อนดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง 4. จัดเก็บหลักฐานการสืบราคาไว้ตรวจสอบ	ดำเนินการตามวิธีบริหารความเสี่ยงแล้ว
เลือกผู้ประกอบการไม่เป็นธรรม	สูง	1. แต่งตั้งคณะกรรมการตามระเบียบ 2. เปิดเผยข้อมูลการจัดซื้อผ่านระบบที่กำหนด 3. ตรวจสอบคุณสมบัติผู้เสนอราคาอย่างเท่าเทียม 4. จัดทำรายงานผลการพิจารณาอย่างครบถ้วน	ดำเนินการตามวิธีบริหารความเสี่ยงแล้ว
ตรวจรับไม่ตรงของจริง	ปานกลาง	1. ตรวจสอบจำนวน คุณภาพ และรายละเอียดพัสดุตามสัญญา 2. ถ่ายภาพประกอบการตรวจรับ 3. จัดทำรายงานการตรวจรับทุกครั้ง 4. หากพบข้อบกพร่องให้แจ้งผู้ขายแก้ไขก่อนรับมอบ	ดำเนินการตามวิธีบริหารความเสี่ยงแล้ว
เบิกค่าใช้จ่ายเกินจริง	สูง	1. ตรวจสอบเอกสารหลักฐานให้ครบถ้วนตามระเบียบการเงิน 2. เปรียบเทียบรายการเบิกจ่ายกับโครงการที่ได้รับอนุมัติ 3. ให้หัวหน้าฝ่ายหรือผู้บังคับบัญชาตรวจทานก่อนเสนอเบิกจ่าย 4. จัดเก็บเอกสารเพื่อรองรับการตรวจสอบย้อนหลัง	ดำเนินการตามวิธีบริหารความเสี่ยงแล้ว