

รายงานผลการดำเนินการตามวิธีในการบริหารจัดการความเสี่ยง

ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความเสี่ยง	วิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	ผลการดำเนินการตามวิธีการบริหารจัดการความเสี่ยง
การกำหนดคุณลักษณะเฉพาะ (TOR) ื้อื้อประโยชน์ผู้ขายรายใดรายหนึ่ง	ต่ำ	อ้างอิงคุณลักษณะวัสดุตามเกณฑ์มาตรฐานกลางโดยให้คณะกรรมการร่วมตรวจสอบ TOR ก่อนอนุมัติเสนอผู้อำนวยการ	ดำเนินการตามวิธีบริหารความเสี่ยงแล้ว
กระบวนการเปรียบเทียบราคาไม่ทั่วถึงหรือคัดเลือกผู้ขายโดยไม่โปร่งใส	ปานกลาง	จัดหาใบเสนอราคาจากร้านค้าที่หลากหลายอย่างน้อย 3 แห่ง (รวมถึงการเช็กราคาร้านค้าออนไลน์เทียบด้วย) เพื่อบันทึกเป็นหลักฐาน	ดำเนินการตามวิธีบริหารความเสี่ยงแล้ว
กรรมการตรวจรับของไม่ถึงถ้วน วัสดุไม่ได้คุณภาพ หรือจำนวนไม่ครบตามที่ตกลง	ปานกลาง	ให้กรรมการอย่างน้อย 3 คน ร่วมตรวจนับสิ่งของจริงอย่างละเอียด พร้อมถ่ายรูปวัสดุทุกชิ้นคู่กับใบส่งของเพื่อเป็นหลักฐานยืนยันความถูกต้อง	ดำเนินการตามวิธีบริหารความเสี่ยงแล้ว
ยอดเงินหรือรายการจัดหาในเอกสารไม่ตรงกับการส่งมอบจริง	ต่ำ	งานการเงินทำการสอบทานใบเสร็จและใบกำกับภาษี ว่าตรงกับยอดเงินและรายการในแผนงานที่ได้รับอนุมัติก่อนทำเรื่องเบิก	ดำเนินการตามวิธีบริหารความเสี่ยงแล้ว
ระบบทะเบียนคุมพัสดุไม่เป็นปัจจุบัน ขาดการควบคุมทำให้ของสูญหาย	ปานกลาง	ใช้ทะเบียนคุมพัสดุกกลาง + ตรวจสอบประจำปี	ดำเนินการตามวิธีบริหารความเสี่ยงแล้ว
การเบิกงบประมาณสูงเกินกว่าราคาราคาทุนหรือค่าใช้จ่ายจริง	ต่ำ	1. ตรวจสอบเอกสารหลักฐานให้ครบถ้วนตามระเบียบการเงิน 2. เปรียบเทียบรายการเบิกจ่ายกับโครงการที่ได้รับอนุมัติ 3. ให้ผู้อำนวยการโรงเรียนตรวจทานก่อนเสนอเบิกจ่าย 4. จัดเก็บเอกสารเพื่อรองรับการตรวจสอบย้อนหลัง	ดำเนินการตามวิธีบริหารความเสี่ยงแล้ว