

รายงานผลการดำเนินการตามวิธีในการบริหารจัดการความเสี่ยง

ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความเสี่ยง	วิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	ผลการดำเนินการตามวิธีการบริหารจัดการความเสี่ยง
รายงานจำนวนนักเรียนสูงกว่าความเป็นจริงเพื่อขอรับงบประมาณเพิ่ม	ต่ำ	1. ตรวจสอบข้อมูลทะเบียนนักเรียนประจำวัน 2. เปรียบเทียบกับรายชื่อผู้มีสิทธิรับอาหาร 3. รับรองข้อมูลโดยผู้อำนวยการโรงเรียน	ดำเนินการตามวิธีบริหารความเสี่ยงแล้ว
ประมาณการค่าใช้จ่ายสูงเกินความจำเป็นหรือไม่อ้างอิงราคาตลาด	ต่ำ	1. สำนักราคาวัตถุดิบจากหลายแหล่ง 2. เปรียบเทียบกับค่าใช้จ่ายย้อนหลัง 3. ตรวจสอบโดยหัวหน้าฝ่ายและผู้อำนวยการโรงเรียน	ดำเนินการตามวิธีบริหารความเสี่ยงแล้ว
กำหนดคุณลักษณะหรือเงื่อนไขข้อเรียกร้องแก่ผู้ขายหรือเลือกผู้ประกอบการไม่เป็นธรรม	ปานกลาง	1. สืบราคาจากผู้ประกอบการหลายราย 2. แต่งตั้งคณะกรรมการจัดซื้อจัดจ้าง 3. จัดทำรายงานผลการพิจารณา	ดำเนินการตามวิธีบริหารความเสี่ยงแล้ว
ตรวจรับวัตถุดิบไม่ครบถ้วนไม่ตรงคุณภาพหรือรับของที่ไม่ได้มาตรฐาน	ปานกลาง	1. ตรวจรับตามฟบส่งของและสัญญา 2. บันทึกผลการตรวจรับและถ่ายภาพประกอบ 3. ปฏิเสธการรับหากไม่เป็นไปตามข้อกำหนด	ดำเนินการตามวิธีบริหารความเสี่ยงแล้ว
แจกจ่ายอาหารไม่ครบตามสิทธิหรือคุณภาพอาหารไม่เป็นไปตามมาตรฐาน	ต่ำ	1. ตรวจนับจำนวนอาหารก่อนแจกจ่าย 2. ควบคุมเมนูตามหลักโภชนาการ 3. บันทึกข้อร้องเรียนและดำเนินการแก้ไข	ดำเนินการตามวิธีบริหารความเสี่ยงแล้ว
เบิกค่าอาหารเกินจริงหรือใช้หลักฐานประกอบการเบิกจ่ายไม่ถูกต้อง	ต่ำ	1. ตรวจสอบใบเสร็จใบส่งของและรายงานตรวจรับ 2. เปรียบเทียบจำนวนอาหารกับจำนวนนักเรียนจริง 3. จัดเก็บเอกสารเพื่อรอรับการตรวจสอบย้อนหลัง	ดำเนินการตามวิธีบริหารความเสี่ยงแล้ว
เอกสารสูญหายแก้ไขภายหลังหรือรายงานผลไม่ตรงกับข้อเท็จจริง	ต่ำ	1. แยกแฟ้มเอกสารตามโครงการ 2. สแกนเอกสารสำคัญเก็บในระบบ 3. ให้ผู้อำนวยการโรงเรียนตรวจทานรายงานก่อนลงนาม	ดำเนินการตามวิธีบริหารความเสี่ยงแล้ว