

รายงานผลการดำเนินการตามวิธีในการบริหารจัดการความเสี่ยง

ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความเสี่ยง	วิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	ผลการดำเนินการตามวิธีการบริหารจัดการความเสี่ยง
รายงานจำนวนนักเรียนสูงกว่าความเป็นจริงเพื่อขอรับงบประมาณเพิ่ม	ต่ำ	1.ตรวจสอบข้อมูลทะเบียนนักเรียนประจำวัน 2.เปรียบเทียบกับรายชื่อผู้มีสิทธิรับอาหาร 3.รับรองข้อมูลโดยผู้อำนวยการโรงเรียน	ดำเนินการตามวิธีบริหารความเสี่ยงแล้ว
ประมาณการค่าใช้จ่ายสูงเกินความจำเป็นหรือไม่อ้างอิงราคาตลาด	ต่ำ	1.สำรวจราคาวัตถุดิบจากหลายแหล่ง 2.เปรียบเทียบกับค่าใช้จ่ายย้อนหลัง 3.ตรวจสอบโดยหัวหน้าฝ่ายและผู้อำนวยการโรงเรียน	ดำเนินการตามวิธีบริหารความเสี่ยงแล้ว
กำหนดคุณลักษณะหรือเงื่อนไขข้อประโยชน์แก่ผู้ขาย หรือเลือกผู้ประกอบการไม่เป็นธรรม	ต่ำ	1.สืบราคาจากผู้ประกอบการหลายราย 2.แต่งตั้งคณะกรรมการจัดซื้อจัดจ้าง 3.จัดทำรายงานผลการพิจารณา	ดำเนินการตามวิธีบริหารความเสี่ยงแล้ว
ตรวจรับวัตถุดิบไม่ครบถ้วนไม่ตรงคุณภาพหรือรับของที่ไม่ได้มาตรฐาน	ต่ำ	1.ตรวจรับตามใบส่งของและสัญญา 2.บันทึกผลการตรวจรับและถ่ายภาพประกอบ 3.ปฏิเสธการรับหากไม่เป็นไปตามข้อกำหนด	ดำเนินการตามวิธีบริหารความเสี่ยงแล้ว
แจกจ่ายอาหารไม่ครบตามสิทธิ หรือคุณภาพอาหารไม่เป็นไปตามมาตรฐาน	ต่ำ	1.ตรวจนับจำนวนอาหารก่อนแจกจ่าย 2.ควบคุมเมนูตามหลักโภชนาการ 3.บันทึกข้อร้องเรียนและดำเนินการแก้ไข	ดำเนินการตามวิธีบริหารความเสี่ยงแล้ว
เบิกค่าอาหารเกินจริง หรือใช้หลักฐานประกอบการเบิกจ่ายไม่ถูกต้อง	ต่ำ	1.ตรวจสอบใบเสร็จใบส่งของและรายงานตรวจรับ 2.เปรียบเทียบกับจำนวนอาหารกับจำนวนนักเรียนจริง 3.จัดเก็บเอกสารเพื่อรองรับการตรวจสอบย้อนหลัง	ดำเนินการตามวิธีบริหารความเสี่ยงแล้ว
เอกสารสูญหายแก้ไขภายหลัง หรือรายงานผลไม่ตรงกับข้อเท็จจริง	ต่ำ	1.แยกแฟ้มเอกสารตามโครงการ 2.สแกนเอกสารสำคัญเก็บในระบบ 3.ให้ผู้ผู้อำนวยการโรงเรียนตรวจทานรายงานก่อนลงนาม	ดำเนินการตามวิธีบริหารความเสี่ยงแล้ว