

รายงานผล การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

ประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน

ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘



โรงเรียนบ้านหัวคลอง

สำนักงานเขตพื้นที่การศึกษาประถมศึกษานราธิวาส เขต ๒

การควบคุมความเสี่ยง

เรื่อง การจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐและบริหารพัสดุภาครัฐ

ความเสี่ยงที่

1

กระบวนการปฏิบัติงานการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุ

1.การจัดทำแผนการจัดซื้อจัดจ้างล่าช้า หรือระยะเวลาในการดำเนินงานในการจัดซื้อจัดจ้างที่ต้องกระทำเร่งด่วน กระชั้นชิดกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ และหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งความโปร่งใสของการเลือกวิธีในการจัดซื้อจัดจ้าง

2.การจัดซื้อไม่สอดคล้องกับความต้องการและความจำเป็นในการใช้งานพัสดุครุภัณฑ์

3.เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานไม่เข้าใจขั้นตอนในการจัดซื้อจัดจ้างหรือการดำเนินงานไม่เป็นไปตามแผน

4.การจัดซื้อจัดจ้างกับผู้ขาย/ผู้รับจ้างรายเดิม ๆ

5.ประสิทธิภาพของการตรวจรับ

2

ความผิดพลาดและความครบถ้วนของการบันทึกข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้างในระบบ e -GP

3

การเบิกจ่ายเงินภายในระยะเวลาที่ระเบียบกำหนด

วิธีการบริหารจัดการความเสี่ยง

1

กระบวนการปฏิบัติงานการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุ

1.จัดทำแผนการจัดซื้อจัดจ้างให้แล้วเสร็จภายใน 5 วันทำการ หลังจากได้รับเรื่องจากหน่วยงานที่ได้รับจัดสรรงบประมาณ และมีการจัดทำแผนการจัดซื้อจัดจ้างประจำปี

2.มีการจัดทำแผนภาพแสดงลำดับขั้นตอนการทำงาน/คู่มือ/วิธีการปฏิบัติงานและทบทวนปรับปรุงให้เป็นปัจจุบัน

3.มีการติดตามระเบียบและหลักเกณฑ์ที่ออกใหม่และมีการส่งบุคลากรเข้ารับการอบรม

4.มีการจัดซื้อจัดจ้างด้วยวิธีที่หลากหลาย รวมทั้งมีการตรวจสอบผู้มีผลประโยชน์ร่วม

5.มีการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจรับพัสดุซึ่งคณะกรรมการดำเนินการตามกฎหมาย และระเบียบที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งต้องศึกษาหลักเกณฑ์และเงื่อนไขที่กำหนดไว้ในสัญญาอย่างละเอียดทั้งนี้กรรมการต้องมีการวางแผนจัดประชุมเพื่อการตรวจรับพัสดุให้ทันตามระยะเวลาที่กำหนดไว้

วิธีการบริหารจัดการความเสี่ยง

กระบวนการปฏิบัติงานจัดซื้อจัดจ้างมีความโปร่งใส ถูกต้อง เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ หลักเกณฑ์ หรือแนวทางที่เกี่ยวข้อง

วิธีการบริหารจัดการความเสี่ยง

2

มีการกำหนดหน้าที่ ความรับผิดชอบให้เจ้าหน้าที่พัสดุในการนำข้อมูลการจัดจ้างเข้าสู่ระบบเพื่อเผยแพร่ในเว็บไซต์และระบบของกรมบัญชีกลาง

วิธีการบริหารจัดการความเสี่ยง

การเบิกจ่ายและการบันทึกรายการที่เกี่ยวข้องในระบบ gfmis เป็นไปอย่างถูกต้อง ตามวัตถุประสงค์ เป้าหมายและแผนเบิกจ่ายที่กำหนด และมีเอกสารครบถ้วน

วิธีการบริหารจัดการความเสี่ยง

3

มีการประชุมเร่งรัดงบประมาณรายจ่ายเป็นรายไตรมาส
มีการจัดทำทะเบียนคุมการเบิกจ่าย
มีการจัดทำทะเบียนคุมการคืนเงินหลักประกันสัญญา

วิธีการบริหารจัดการความเสี่ยง

การบันทึกข้อมูลการจัดจ้างในระบบ e-GP มีความถูกต้องครบถ้วนตามกฎหมาย ระเบียบ หลักเกณฑ์ แนวทางหรือหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง และเผยแพร่ข้อมูลในระยะเวลาที่กำหนด