



รายงานผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยง
การทุจริตและประพฤติมิชอบ
ประจำปี 2566



โรงเรียนเมืองมุกวิทยาคม

สำนักงานเขตพื้นที่การศึกษามัธยมศึกษามุกดาหาร

โรงเรียนเมืองมุกวิทยาคม

รายงานผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบประจำปีงบประมาณ 2566

ลำดับ ความ เสี่ยง	ระดับ ความ เสี่ยง	เหตุการณ์ความเสี่ยง	มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	ผลการดำเนินงาน
1	สูงมาก	1. การจัดซื้อจัดจ้าง 1) ครูและบุคลากรบางท่าน ยังมีการดำเนินการจัดซื้อ จัดจ้างด้วยตนเอง 2) ระบบทะเบียนคุมทรัพย์สิน ครุภัณฑ์ ยังไม่เป็นปัจจุบัน 3) ขาดเจ้าหน้าที่ พัสตุที่มีความรู้ความชำนาญด้านพัสดุโดยตรง	1. การจัดทำข้อตกลง ชี้แจงในการดำเนินการจัดซื้อ จัดจ้างต้องผ่าน การอนุมัติและดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างโดยเจ้าหน้าที่พัสดุ 2. จัดทำระบบการทำทะเบียนคุมทรัพย์สิน ครุภัณฑ์ ของแต่ละหน่วยงานให้เป็นปัจจุบัน และมีการรายงาน แจ้งให้ผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทราบ 3. จัดประชุมเชิงปฏิบัติการ ให้กับเจ้าหน้าที่พัสดุ งานพัสดุอื่น ๆ และกระจายงานให้สมาชิกในกลุ่มให้รู้งานร่วมกันตลอดแนว	1. มีการจัดซื้อ จัดจ้าง ตาม ระเบียบบริหารพัสดุ ภาครัฐ แต่ยังคงมีความเสี่ยงในการดำเนินการด้วย ระยะเวลาและภาระงานของเจ้าหน้าที่ 2. การลงทะเบียนคุมทรัพย์สิน ครุภัณฑ์ยังไม่เป็น ปัจจุบันเนื่องจากภาระ งานและจำนวนเจ้าหน้าที่ พัสตุที่มีจำนวนจำกัด 3. เจ้าหน้าที่พัสดุ ขาดความรู้ความเข้าใจในการ ดำเนินการบางอย่างทำให้การติดต่อประสานงาน บางอย่างล่าช้า
1	สูงมาก	2. งานการเงินและบัญชีลูกหนี้เงินยืม 1) ลูกหนี้ไม่ปฏิบัติตาม ระเบียบการล้าง หนี้ เงินยืมภายใน 15 - 30 วัน หลังเสร็จสิ้น โครงการ/กิจกรรม/การไปราชการ (แล้วแต่ กรณี)	1. ประชุมชี้แจง/จัดทำขั้นตอนการล้างหนี้เงินยืมใน รูปแบบอินโฟกราฟฟิค ประชาสัมพันธ์ 2. เน้นย้ำเจ้าของโครงการ/กิจกรรม/การไป ราชการ ยืม เงินเอง 3. ดำเนินการควบคุม ลูกหนี้เงินยืมให้เป็น ไปตาม ระเบียบอย่าง เคร่งครัด	จากการประเมินผลการควบคุมที่มีอยู่พบว่า ยังมีครู ที่ยืมเงินไปแล้ว ในภาคเรียนที่ 1 ปีการศึกษา 2566 มีรายการยืมเงินค้างจำนวน 3 รายการ แต่ยังไม่ ล้างหนี้เงินยืม จำนวน 1 ราย คิดเป็นร้อยละ 33.33 ในภาคเรียนที่ 2 ปีการศึกษา 2566 จึงติดตามลูกหนี้ เงินยืม ส่งใช้เงินยืมครบร้อยละ 100

ลำดับ ความ เสี่ยง	ระดับ ความ เสี่ยง	เหตุการณ์ความเสี่ยง	มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	ผลการดำเนินงาน
		2) เอกสารหลักฐาน การล้งหนี้เงินยืมไม่ถูกต้องหรือไม่ครบถ้วน สมบูรณ์ 3) การล้งหนี้เงินยืม(กรณีใช้เงินไม่หมด) ให้ครบสองส่วนทั้งใบสำคัญและเงินสด		
2	สูง	3. การควบคุมการจัดเก็บวัสดุและครุภัณฑ์ 1) ไม่มีการบันทึกข้อมูลรายการเบิกจ่ายวัสดุ/ ครุภัณฑ์ที่เป็นปัจจุบัน	1. จัดทำขั้นตอนการปฏิบัติงาน (Work Instruction) การเบิกจ่ายวัสดุ/ครุภัณฑ์ 2. บันทึกข้อมูลรายการเบิกจ่ายวัสดุ/ครุภัณฑ์ให้เป็นปัจจุบัน	มีบันทึกข้อมูลรายการเบิกจ่ายวัสดุ/ ครุภัณฑ์ที่เป็นปัจจุบัน
3	ปานกลาง	4. การจ่ายเงินค่าอุปกรณ์ ค่าเสื้อผ้าให้นักเรียน 1) นักเรียนย้ายเข้าใหม่ขาดเรียนบ่อย ข้อมูลไม่ตรงกับระบบ DMC 2) ติดต่อยาก ขาดเรียนบ่อย 3) เกิดรายการค้างจ่ายเกิน 1 ภาคเรียน	1. เขียนขั้นตอนการปฏิบัติงาน 2. ประสานงานกับงานรับนักเรียน เพื่อ แจ้งให้เปิดบัญชีธนาคารกรุงเทพก่อนการกรอกข้อมูล DMC 3. ประสานงานกับงานวัดผลประเมินผลเพื่อแจ้งให้ DMC สำหรับนักเรียนย้ายเข้า 4. ประสานงานกับครูที่ปรึกษาในการตรวจสอบประสานผู้ปกครองติดตามนักเรียนเป็นรายบุคคล	ปัญหาเรื่องการเงินค่าอุปกรณ์ ค่าเครื่องแบบ เฉพาะนักเรียนที่ขาดเรียน บ่อยในภาคเรียนที่ 1 ปีการศึกษา 2566 จำนวน 4 คน คิดเป็นร้อยละ 1.94 เนื่องจากเรียน บ่อยติดต่อยาก ประสาน ผู้ปกครองมารับเงินพร้อมกัน ในภาคเรียนที่ 2 ปีการศึกษา 2566

ลำดับ ความ เสี่ยง	ระดับ ความ เสี่ยง	เหตุการณ์ความเสี่ยง	มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	ผลการดำเนินงาน
3	ปาน กลาง	<p>5. การตรวจสอบติดตาม ประเมินผล และ รายงานผลการดำเนินงานโครงการ การรายงานผลการดำเนินงาน/กิจกรรม ล่าช้า ส่งผลกระทบต่อ</p> <p>1) การสรุปเงินคงเหลือประจำปีงบประมาณ</p> <p>2) การจัดทำควบคุมภายใน</p> <p>3) การสรุปรายงานการใช้แผนปฏิบัติการ ประจำปีงบประมาณ</p>	<p>1. แต่งตั้งคณะกรรมการเพื่อนิเทศ กำกับ ติดตาม จากตัวแทนแต่ละฝ่าย/งาน/กลุ่มสาระ การเรียนรู้</p> <p>2. กำหนดปฏิทินการรายงานผลที่ชัดเจนจากวันที่ อนุญาตดำเนินโครงการ/กิจกรรมจริง</p> <p>3. ใช้โปรแกรมรายงานผลมีการตั้งระบบแจ้งเตือน ก่อนถึงกำหนดระยะเวลารายงาน และมีการ ติดตามโดยผู้รับผิดชอบงานแผนงานของ กลุ่มงาน/ ฝ่าย/กลุ่มสาระการเรียนรู้</p> <p>4. จัดทำคู่มือการรายงานผลในโปรแกรมเพื่อให้มี ความรู้ความเข้าใจในการใช้โปรแกรมสำเร็จรูป</p> <p>5. สรุปจำนวนโครงการหรือกิจกรรมเป็น 3 รูปแบบ คือ</p> <p>5.1 โครงการหรือกิจกรรมที่ดำเนินการแล้วและ ได้รายงานผลเรียบร้อยแล้ว</p> <p>5.2 โครงการหรือกิจกรรมที่ดำเนินการแล้วแต่ ยังไม่ได้รายงานผล</p> <p>5.3 โครงการหรือกิจกรรมที่ไม่ได้ดำเนินการ</p>	<p>ปีงบประมาณ 2566 โครงการทั้งหมด 44 โครงการ ได้ดำเนินการและรายงานแล้ว จำนวน 44 โครงการ คิดเป็นร้อยละ 95.65 ของโครงการ/กิจกรรม</p>

ลำดับ ความ เสี่ยง	ระดับ ความ เสี่ยง	เหตุการณ์ความเสี่ยง	มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	ผลการดำเนินงาน
			<p>6. แจ้งเตือนเจ้าของโครงการหรือกิจกรรมที่ได้ดำเนินการแล้วแต่ยังไม่ได้รายงานผล ทุกช่องทาง การสื่อสาร</p> <p>7. ติดตาม วิเคราะห์โครงการหรือกิจกรรมทุกราย ไตรมาส เพื่อให้มีเวลาแจ้งเตือนและเจ้าของโครงการหรือกิจกรรมได้มีเวลาในการรายงานผล</p>	
4	น้อย	6. การลงเวลาในการปฏิบัติงานของข้าราชการครูและบุคลากรทางการศึกษา ส่งผลต่อการบันทึกเวลาในการปฏิบัติงานของข้าราชการครูและบุคลากรทางการศึกษา	<p>1. ประชุมชี้แจงทำความเข้าใจกับข้าราชการครูและบุคลากรทางการศึกษา</p> <p>2. โทรถามสาเหตุเป็นรายบุคคล</p> <p>3. ให้ข้าราชการครูและบุคลากรทางการศึกษาเขียนบันทึกข้อความชี้แจงการไม่ลงเวลาปฏิบัติงาน</p>	การลงเวลาในการปฏิบัติงานของข้าราชการครูและบุคลากรทางการศึกษายังคงมีความเสี่ยงอยู่ เนื่องจากข้าราชการครูและบุคลากรทางการศึกษาบางคนไม่ได้ลงเวลาในการปฏิบัติงานตามวันเวลาที่กำหนด