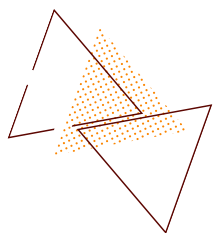
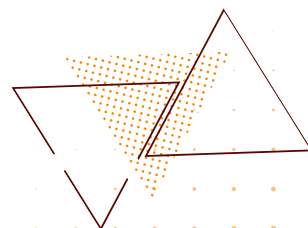


รายงานผลการดำเนินการ เพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริต และประพฤติมิชอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566



2566

รายงานผลการดำเนินการแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	ผลการดำเนินการ
หัวหน้าหน่วยงานไม่มีการกำกับ ดูแล และควบคุมการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามระเบียบอย่างเคร่งครัด ทำให้เกิดความเสียหายต่อทางราชการ	สูง	๑) หัวหน้าหน่วยงานมีคำสั่งมอบหมายตัวบุคคลผู้มีสิทธิปฏิบัติงานในระบบ New GFMS Thai ดังนี้ - ผู้บันทึกข้อมูล - ผู้อนุมัติเบิกเงิน (อม ๐๑) - ผู้อนุมัติจ่ายเงิน (อม ๐๒) โดยพิจารณาถึงความเหมาะสมในการมอบหมายตัวบุคคลในการเข้าใช้งานในระบบ New GFMS Thai ๒) หัวหน้าหน่วยงานมีการกำกับ ดูแล และควบคุมการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามระเบียบกระทรวงการคลังอย่างเคร่งครัด มิให้เป็นช่องว่างในการกระทำความผิด	๑. หัวหน้างานบริหารทั่วไป กลุ่มบริหารงานคลังและสินทรัพย์ สำนักอำนวยการ สป. มีการควบคุมดูแลในการใช้งานระบบการบริหารการเงินการคลังภาครัฐแบบอิเล็กทรอนิกส์ (New GFMS Thai) และมีคำสั่งมอบหมายงานให้บุคลากรในสังกัดกลุ่มบริหารงานคลังและสินทรัพย์ สำนักอำนวยการ สป. เป็นผู้มีสิทธิใช้งานในระบบต่าง ๆ ของงาน (New GFMS Thai) ในฐานะผู้ทำการบันทึกข้อมูลเป็นรายบุคคล ไม่ควรมอบหมายให้บุคคลเพียงคนเดียวใช้รหัส เพื่อเข้าปฏิบัติงานเกินจากสิทธิที่ได้รับมอบหมายตามคำสั่ง
ผู้ได้รับการแต่งตั้งเป็นบุคคลผู้มีสิทธิในการปลดล็อกรหัสผ่านในระบบ New GFMS Thai มอบหมายให้บุคคลอื่นที่ไม่ใช่บุคคลที่ได้รับมอบหมายตามคำสั่งมอบหมายตัวบุคคลผู้มีสิทธิเป็นผู้ดำเนินการ	สูง	บุคคลผู้มีสิทธิใช้งานในระบบตามข้อ ๑ เก็บรักษารหัสผู้ใช้งาน (Username) และรหัสผ่าน (Password) ไว้ในที่ปลอดภัยและความเป็นความลับส่วนบุคคล	๒.ผู้บังคับบัญชามีการอนุมัติสิทธิให้บุคลากรผู้ได้รับมอบหมายให้เข้าใช้งานในระบบ (New GFMS Thai) ของหน่วยงานภายในกลุ่มบริหารงานคลังและสินทรัพย์ สำนักอำนวยการ สป. เป็นผู้รับผิดชอบในการปฏิบัติงานตามที่ได้รับมอบหมายจากหัวหน้าหน่วยงาน

เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	ผลการดำเนินการ
ผู้มีสิทธิในการปลดล็อกรหัสผ่านในระบบ GFMIS ทำการเบิกจ่ายไปยังบัญชีธนาคารของตนเอง	สูง		๓. ในการอนุมัติเบิกเงิน (อม๐๑) หัวหน้าหน่วยงานจะมอบหมายให้บุคลากรกลุ่มงานคลังและสินทรัพย์ สำนักอำนวยการ สป. เพียงคนเดียวที่จะมีสิทธิในการดำเนินการเบิกเงินตามคำสั่งการใช้งานระบบการบริหารการเงินการคลังภาครัฐแบบอิเล็กทรอนิกส์ใหม่ (New GFMIS Thai) ๔. ในการอนุมัติเบิกจ่ายเงิน (อม๐๒) หัวหน้าหน่วยงานจะมอบหมายให้บุคลากรที่ได้รับมอบหมายเพียงคนเดียวซึ่งมีสิทธิเข้าถึงระบบการอนุมัติเบิกเงิน (อม๐๑) ด้วยเช่นกัน มีสิทธิในการดำเนินการเบิกจ่ายงานตามคำสั่งการใช้ระบบบริหารการเงินการคลังภาครัฐแบบอิเล็กทรอนิกส์ใหม่ (New GFMIS Thai) ๕. กลุ่มบริหารงานคลังและสินทรัพย์ สำนักอำนวยการ สป. เป็นผู้เก็บรักษารหัสผู้ใช้งาน (Username) และรหัสผ่าน (Password) ไว้ในที่ปลอดภัยและเป็นความลับส่วนบุคคล ๖. หัวหน้าหน่วยงานมีการกำกับดูแล และควบคุมการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามระเบียบกระทรวงการคลังอย่างเคร่งครัด มิให้เกิดความเสียหายต่อทางราชการ

เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	ผลการดำเนินการ
			๗. เมื่อมีการปฏิบัติงานในฐานะผู้บันทึกข้อมูลซึ่งจำแนก ดังนี้ ๗.๑ ผู้อนุมัติเบิกเงิน (อม ๐๑) ๗.๒ ผู้อนุมัติจ่ายเงิน (อม ๐๒) ในการปฏิบัติงานทุกครั้งเมื่อสำเร็จแผนการดำเนินงานแล้วให้บุคคลผู้ซึ่งปฏิบัติงานตามข้อ ๗.๑ และ ๗.๒ ลงวันที่พร้อมชื่อในทะเบียนคุมการเบิกใช้ และส่งเก็บสิทธิการใช้ GFMS Token Key ในการปลดอนุมัติเบิกเงิน (อม ๐๑) และ อนุมัติจ่ายงาน (อม ๐๒) โดยให้ลงลายมือชื่อผู้ปฏิบัติงานเพียงบุคคลเดียวเท่านั้นแล้วให้หัวหน้างานบริหารทั่วไปลงชื่อเพื่อทราบการปฏิบัติงานนั้นต่อไป ๘. ในทุกปีของการปิดงบประมาณประจำปีเป็นรายปีจะมีหน่วยงานของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินและหน่วยงานกลุ่มตรวจสอบภายในของกระทรวงศึกษาธิการจะทำการตรวจสอบทะเบียนคุมการเบิกใช้และส่งเก็บสิทธิการใช้ GFMS Token Key เพื่อการตรวจสอบการควบคุมการปฏิบัติหน้าที่ของเจ้าหน้าที่ผู้ได้รับมอบหมายในการปฏิบัติงานด้านการปลดล็อก กรณีที่เป็นผู้บันทึกข้อมูล (อม ๐๑) และ (อม ๐๒) ต่อไป