

สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง

ERM 02 รอบ 6 เดือน

รายงานผลการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 รอบ 6 เดือน (1 ตุลาคม 2565 - 31 มีนาคม 2566)

หน่วยงาน	ชื่อเหตุการณ์เสี่ยง (ความเสี่ยง)	Impact	ความเสี่ยง (ด้าน)	เป้าหมายการบริการความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง (สาเหตุ)	กิจกรรมควบคุม	การประเมินผลการควบคุม	ผลการดำเนินการและระยะเวลา	ผลการดำเนินการ (รายละเอียดการดำเนินการ)	โอกาส, ผลกระทบ = ลำดับความเสี่ยง (ระดับความเสี่ยง) ก่อนการจัดการ	โอกาส, ผลกระทบ = ลำดับความเสี่ยง (ระดับความเสี่ยง) หลังการจัดการ	ปัญหาและอุปสรรค / แนวทางแก้ไข	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ/ E-mail/ เบอร์โทรศัพท์	หมายเหตุ (งบประมาณ/ ค่าใช้จ่าย)	ค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นจริง (ถ้าไม่มีให้ระบุว่าเป็นงบประมาณ)
สำนักงานคลัง	การจ่ายเงินผิดพลาดให้ผู้ไม่มีสิทธิรับเงิน ดำเนินการตามหนังสือที่ กค 0409.3/ว0540 แนวทางการควบคุมภายในด้านการจ่ายเงิน	-	ด้านการเงิน	เพื่อให้การจ่ายเงินเป็นไปโดยถูกต้อง ภายใต้อายุเวลาที่กำหนด	ปัจจัยเสี่ยงของเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน 1. เจ้าหน้าที่ตรวจสอบเอกสารผิดพลาด 2. เจ้าหน้าที่กรอกข้อมูลผิดพลาด ปัจจัยเสี่ยงของผู้ขอเบิก 1. ผู้ขอเบิกจัดทำใบสำคัญคู่จ่ายไม่ถูกต้อง 2. ผู้ขอเบิกส่งสำเนาสมุดบัญชีธนาคารไม่ถูกต้อง (บัญชีที่ถูกปิดไปแล้ว, บัญชีที่ไม่มีความเคลื่อนไหว) 3. ผู้ขอเบิกส่งสำเนาสมุดบัญชีที่ไม่ชัดเจน	แนวทางของเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน 1. กำหนดกระบวนการทำงานขั้นตอนด้านการจ่ายเงินให้ชัดเจน 2. เจ้าหน้าที่ใช้เทคนิคทางการเงินตรวจสอบความถูกต้อง 3. เน้นย้ำให้ผู้ขอเบิกจัดทำเอกสารให้ถูกต้องครบถ้วน แนวทางของเจ้าหน้าที่ผู้ขอเบิก 1. ผู้ขอเบิกจัดทำเอกสารสรุปข้อมูลเพิ่มเติมในใบสำคัญคู่จ่าย 2. ผู้ขอเบิกส่งสำเนาสมุดบัญชีที่ชัดเจน แนวทางเพิ่มเติมในปี 2566 การตรวจสอบการจ่ายเงินในปีถัดไป จะดำเนินการให้รัดกุมและรอบคอบกว่าเดิม	○ : ได้ผล แต่ยังไม่สมบูรณ์	อยู่ระหว่างดำเนินการ	สำนักงานคลังได้ดำเนินการแต่งตั้งคณะทำงานแผนบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน และเพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปด้วยความเรียบร้อยและถูกต้อง คณะทำงานได้มีการนำเทคนิคทางการเงินโดยใช้แอปพลิเคชันของธนาคารมาตรวจสอบความถูกต้องก่อนการโอนเงิน	โอกาส 3 ผลกระทบ 3 = 13 (ปานกลาง)	โอกาส 1 ผลกระทบ 1 = 1 (ต่ำ)	-	ระดับปฏิบัติการ สำนักงานคลัง	ไม่ใช้งบประมาณ	ไม่ใช้งบประมาณ
สำนักงานพัสดุ	ผลประโยชน์ทับซ้อน ในการจัดซื้อจัดจ้าง ควบคุมภายใน	-	ด้านการปฏิบัติงาน	ไม่มีการร้องเรียน การปฏิบัติงาน/ การบริการ	1. การกำหนดรายละเอียดเพื่อเอื้อประโยชน์ให้แก่เครือญาติ พวกพ้องของตนเอง 2. กำหนดรายละเอียดเพื่อรับผลตอบแทนจากผู้ประกอบการ	1. แต่งตั้งคณะกรรมการ/กรรมการในการกำหนดรายละเอียด (วงเงินเกิน 100,000.- บาท แต่งตั้งในรูปแบบกรรมการกำหนดราคากลาง (วงเงิน 100,000.- บาทขึ้นไป แต่งตั้งในรูปแบบคณะกรรมการกำหนดรายละเอียด) 2. จัดทำแบบฟอร์มให้กรรมการยืนยันความโปร่งใสในการจัดซื้อจัดจ้าง 3. ทำเอกสารยืนยันจากคณะกรรมการ/หน่วยงานร่างขอบเขตงานหรือรายละเอียด ในการรับฟังความคิดเห็น วงเงินตั้งแต่ 500,000.- บาท (ตามข้อ 45 (1)) แนวทางเพิ่มเติมในปี 2566 ในปีงบประมาณ 2566 จะใช้ระบบ ERP เพื่อเป็นการลดขั้นตอนการปฏิบัติงานด้านพัสดุและลดโอกาสที่จะทำให้เกิดผลประโยชน์ทับซ้อนในการจัดซื้อจัดจ้าง	/: ได้ผล ตามที่คาดหวัง	ดำเนินการแล้วเสร็จ	มีการดำเนินการตามแนวทางการเปิดเผยราคากลางสำหรับการจัดซื้อจัดจ้างของหน่วยงานของรัฐ และระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.2560 ได้มีการจัดทำแบบฟอร์มหนังสือยืนยันความโปร่งใสและป้องกันการมีผลประโยชน์ทับซ้อนการจัดซื้อจัดจ้าง ยังไม่พบการร้องเรียนในเรื่องผลประโยชน์ทับซ้อนในการจัดซื้อจัดจ้าง	โอกาส 1 ผลกระทบ 1 = 1 (ต่ำ)	โอกาส 1 ผลกระทบ 1 = 1 (ต่ำ)	-	ระดับปฏิบัติการ สำนักงานพัสดุ	ไม่ใช้งบประมาณ	ไม่ใช้งบประมาณ

เกณฑ์ประเมินความเสี่ยง

ผลประโยชน์ทับซ้อน ในการจัดซื้อ จัดจ้าง

โอกาส

ระดับ	โอกาส	รายละเอียด
1	ต่ำมาก	ไม่ได้รับการร้องเรียนหรือฟ้องร้อง 3ปี ติดต่อกัน นับย้อนจากปีปัจจุบัน
2	ต่ำ	ไม่ได้รับการร้องเรียนหรือฟ้องร้อง 2ปี ติดต่อกัน นับย้อนจากปีปัจจุบัน
3	ปานกลาง	ไม่ได้รับการร้องเรียนหรือฟ้องร้อง ณ ปีปัจจุบัน
4	สูง	ได้รับการร้องเรียนหรือฟ้องร้อง ณ ปีปัจจุบัน
5	สูงมาก	ได้รับการร้องเรียนหรือฟ้องร้อง 2 ปีติดต่อกัน นับย้อนจากปีปัจจุบัน

ผลกระทบ

ระดับ	โอกาส	รายละเอียด
1	ต่ำมาก	ไม่เคยได้รับเรื่องร้องเรียนหรือฟ้องร้อง
2	ต่ำ	ได้รับความเสียหายเป็นตัวเงิน และ/หรือ ชื่อเสียง เมื่อ 3 ปีที่แล้ว
3	ปานกลาง	ได้รับความเสียหายเป็นตัวเงิน และ/หรือ ชื่อเสียง เมื่อ 2 ปีที่แล้ว
4	สูง	ได้รับความเสียหายเป็นตัวเงิน และ/หรือ ชื่อเสียง ในปีที่แล้ว
5	สูงมาก	ได้รับความเสียหายเป็นตัวเงิน และ/หรือ ชื่อเสียง ณ ปีปัจจุบัน

เกณฑ์ประเมินความเสี่ยง

การจ่ายเงินผิดพลาดให้ผู้ไม่มีสิทธิรับเงิน

โอกาส

ระดับ	โอกาส	รายละเอียด
1	ต่ำมาก	จ่ายเงินผิดพลาด 1 ครั้ง หรือไม่มีการจ่ายเงินผิดพลาดเลย
2	ต่ำ	จ่ายเงินผิดพลาด 2 ครั้ง
3	ปานกลาง	จ่ายเงินผิดพลาด 3 ครั้ง
4	สูง	จ่ายเงินผิดพลาด 4 ครั้ง
5	สูงมาก	จ่ายเงินผิดพลาด 5 ครั้งขึ้นไป

ผลกระทบ

ระดับ	โอกาส	รายละเอียด
1	ต่ำมาก	จ่ายเงินผิดพลาดต่ำกว่า 5,000 บาท หรือไม่มีการจ่ายเงินผิดพลาดเลย
2	ต่ำ	จ่ายเงินผิดพลาด 5,001 - 20,000 บาท
3	ปานกลาง	จ่ายเงินผิดพลาด 20,001 - 50,000 บาท
4	สูง	จ่ายเงินผิดพลาด 50,001 - 100,000 บาท
5	สูงมาก	จ่ายเงินผิดพลาดตั้งแต่ 100,000 บาท ขึ้นไป