

แบบแสดงผลการประเมินความเสี่ยงและผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ
ของสำนักงานศึกษาธิการจังหวัดตรัง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖
ภายใต้แผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต สำนักงานปลัดกระทรวงศึกษาธิการ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

ชื่อความเสี่ยง ควบคุมการปฏิบัติงานผ่านระบบการบริหารการเงินการคลังภาครัฐแบบอิเล็กทรอนิกส์ใหม่ (New GFMS Thai)

ขั้นตอน	เหตุการณ์ความเสี่ยง/ประเด็นความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	มาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต/มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	ผลการดำเนินการตามมาตรการ
การเบิกจ่ายเงินในระบบการบริหารการเงินการคลังภาครัฐ แบบอิเล็กทรอนิกส์ใหม่ (New GFMS Thai)	หัวหน้าหน่วยงานไม่มีการกำกับ ดูแล และควบคุมการปฏิบัติงาน ให้เป็นไปตามระเบียบอย่างเคร่งครัด ทำให้เกิดความเสียหายต่อทางราชการ	สูง	๑. หัวหน้าหน่วยงานมีคำสั่งมอบหมายตัวบุคคลผู้มีสิทธิปฏิบัติงานในระบบ New GFMS Thai ดังนี้ - ผู้บันทึกข้อมูล - ผู้อนุมัติเบิกเงิน - ผู้อนุมัติจ่ายเงิน โดยพิจารณาถึงความเหมาะสมในการมอบหมายตัวบุคคลในการใช้งานในระบบ New GFMS Thai ๒. หัวหน้าหน่วยงานมีการกำกับ ดูแล และควบคุมการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามระเบียบกระทรวงการคลังอย่างเคร่งครัด มิให้เป็นช่องทางในการกระทำความผิด	หัวหน้าหน่วยงานมีคำสั่งมอบหมายตัวบุคคลผู้มีสิทธิปฏิบัติงานในระบบ New GFMS Thai โดยพิจารณาถึงความเหมาะสมในการมอบหมายตัวบุคคล ในการเข้าใช้งานในระบบ New GFMS Thai และมีการกำกับดูแล และควบคุมการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามระเบียบกระทรวงการคลัง อย่างเคร่งครัด มิให้เป็นช่องทางในการกระทำความผิด ซึ่งผลของการออกคำสั่งมอบหมายตัวบุคคลและการกำกับดูแล ทำให้ไม่มีกรณีการเรียกรับสินบนในเหตุการณ์ความเสี่ยงนี้
	ผู้ได้รับการแต่งตั้งเป็นบุคคลผู้มีสิทธิในการปลดล็อกรหัสผ่านในระบบ GFMS มอบหมายให้บุคคลอื่นที่ไม่ใช่บุคคลที่ได้รับมอบหมายตามคำสั่งมอบหมายตัวบุคคลผู้มีสิทธิเป็นผู้ดำเนินการแทน	สูง	บุคคลผู้มีสิทธิใช้งานในระบบ New GFMS Thai เก็บรักษารหัสผู้ใช้งาน (Username) และรหัสผ่าน (Password) ไว้ในที่ปลอดภัย และเป็นความลับส่วนบุคคล	บุคคลผู้มีสิทธิใช้งานในระบบ New GFMS Thai ต้องเก็บรักษารหัสผู้ใช้งาน และรหัสผ่าน ไว้ในที่ปลอดภัย และเป็นความลับส่วนบุคคล ซึ่งผลของการเก็บรักษารหัสผู้ใช้งานและรหัสผ่านอย่างเคร่งครัดนี้ ทำให้ไม่มีกรณีการเรียกรับสินบนในเหตุการณ์ความเสี่ยงนี้
	ผู้มีสิทธิในการปลดล็อกรหัสผ่านในระบบ GFMS ทำการเบิกจ่ายไปยังบัญชีธนาคารของตนเอง	สูง	๑. ไม่ควรมอบหมายให้บุคคลเพียงคนเดียว ใช้รหัสเพื่อเข้าปฏิบัติงานเกินจากสิทธิที่ได้รับมอบหมายตามคำสั่ง ๒. หัวหน้าหน่วยงานมีการตรวจสอบรายงานการโอนเงินผ่านระบบ New GFMS Thai ว่าได้มีการเบิกจ่ายจริง และโอนเงินให้แก่เฉพาะผู้มีสิทธิรับเงินเท่านั้น	หัวหน้าหน่วยงานไม่มอบหมายให้บุคคลเพียงคนเดียว ใช้รหัสเพื่อเข้าปฏิบัติงานเกินจากสิทธิที่ได้รับมอบหมายตามคำสั่ง และมีการตรวจสอบรายงานการโอนเงินผ่านระบบ New GFMS Thai ว่าได้มีการเบิกจ่ายจริง และโอนเงินให้แก่เฉพาะผู้มีสิทธิรับเงินเท่านั้น อย่างสม่ำเสมอ ซึ่งผลของการไม่มอบหมายให้บุคคลเพียงคนเดียวใช้รหัส และการตรวจสอบการโอนเงินให้แก่เฉพาะผู้มีสิทธิรับเงินเท่านั้น อย่างสม่ำเสมอ ทำให้ไม่มีกรณีการเรียกรับสินบนในเหตุการณ์ความเสี่ยงนี้