

การประเมินผลการดำเนินงาน  
ตามแผนการบริหารความเสี่ยงการทุจริต  
สำนักงานเลขาธิการคุรุสภา  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

ขั้นตอนที่ ๒ การจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวัง

ตารางที่ ๒ ตารางจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง

ที่	มาตรการป้องกัน ความเสี่ยงการทุจริต	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต รูปแบบพฤติกรรม ความเสี่ยงการทุจริต	สถานะความเสี่ยง		
			เขียว	เหลือง	แดง
๑	ให้พนักงานเจ้าหน้าที่จัดทำใบเบิกค่าเดินทาง ไปปฏิบัติงานตามแบบฟอร์มที่ครุสภากำหนด โดยแนบหลักฐานประกอบการเบิกจ่าย เช่น ตัวเดินทาง หรือ ใบเสร็จรับเงิน กรณีไม่มีตัวเดินทาง หรือใบเสร็จรับเงิน ให้แนบเอกสารคำนวณระยะทาง จากเว็บไซต์ <a href="http://www.dxplace.com">http://www.dxplace.com</a> หรือ เว็บไซต์ของกรมทางหลวง <a href="http://gisweb.doh.go.th">http://gisweb.doh.go.th</a> และเบิกจ่ายตามมาตรการควบคุมที่ครุสภากำหนด	แจ้งระยะทางเป็นเท็จ เพื่อให้ได้รับค่าพาหนะที่สูงกว่า การเดินทางจริง	✓		
๒	เจ้าหน้าที่ฝ่ายบัญชีตรวจสอบเอกสารการเบิก ค่าเดินทางอย่างละเอียด รอบคอบ ตรวจสอบ กำหนดการปฏิบัติงาน และพิจารณาระยะเวลา ที่เหมาะสมในการเดินทาง	คำนวณชั่วโมงการเดินทาง มากกว่าเวลาจริงเพื่อให้ได้ เบี้ยเลี้ยง	✓		
๓	ผู้บริหารอนุญาตให้พนักงานเจ้าหน้าที่เดินทาง ไปปฏิบัติงาน โดยพิจารณาจากเอกสาร หลักฐาน เช่น หนังสือเชิญจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง กำหนดการ ปฏิบัติงาน และให้พนักงานเจ้าหน้าที่สรุปรายงานผล การเดินทางไปปฏิบัติงานให้ผู้บริหารทราบ	ขออนุญาตเดินทาง ไปปฏิบัติงานนอกสถานที่ แต่ไม่ได้เดินทางไปปฏิบัติงาน จริง	✓		

หมายเหตุ

- ✓ สถานะสีเขียว : ไม่เกิดกรณีที่อยู่ในข่ายความเสี่ยง ยังไม่ต้องทำกิจกรรมเพิ่ม
- ✓ สถานะสีเหลือง : เกิดกรณีที่อยู่ในข่ายความเสี่ยง แต่แก้ไขได้ทันท่วงที ตามมาตรการ/นโยบาย/โครงการ/  
กิจกรรมที่เตรียมไว้ แผนใช้ได้ผล ความเสี่ยงการทุจริตลดลง
- ✓ สถานะสีแดง : เกิดกรณีที่อยู่ในข่ายยังแก้ไขไม่ได้ ควรมีมาตรการ/นโยบาย/โครงการ/กิจกรรมเพิ่มขึ้น  
แผนใช้ไม่ได้ผล ความเสี่ยงการทุจริตไม่ลดลง

ขั้นตอนที่ ๗ จัดทำระบบการบริหารความเสี่ยง

๗.๑ (สถานะสีแดง Red) เกินกว่าการยอมรับ ความถี่กิจกรรมเพิ่ม

ความเสี่ยงการทุจริต (สถานะสีแดง)	ความคิดเห็นเพิ่มเติม
-ไม่มี-	-

๗.๒ (สถานะสีเหลือง Yellow) เกิดขึ้นแล้วแต่ยอมรับได้ ความถี่กิจกรรมเพิ่มเติม

ความเสี่ยงการทุจริต (สถานะสีเหลือง)	ความคิดเห็นเพิ่มเติม
-ไม่มี-	-

๗.๓ (สถานะสีเขียว Green) ยังไม่เกิด ให้เฝ้าระวังต่อเนื่อง

ความเสี่ยงการทุจริต (สถานะสีเขียว)	ความคิดเห็นเพิ่มเติม
การเบิกค่าใช้จ่าย ในการเดินทางไปปฏิบัติงาน	เฝ้าระวังตามมาตรการที่กำหนดในแผนอย่างต่อเนื่อง

ขั้นตอนที่ ๘ การจัดทำรายงานการบริหารความเสี่ยง

รายงานการบริหารความเสี่ยง

ที่	สรุปสถานะความเสี่ยงการทุจริต (เขียว เหลือง แดง)		
	เขียว	เหลือง	แดง
๑	๑. แจ้งระยะทางเป็นเท็จเพื่อให้ได้รับค่าพาหนะที่สูงกว่า การเดินทางจริง ๒. คำนวนชั่วโมงการเดินทางมากกว่าเวลาจริงเพื่อให้ได้ เบี้ยเลี้ยง ๓. ขออนุญาตเดินทางไปปฏิบัติงานนอกสถานที่ แต่ไม่ได้เดินทางไปปฏิบัติงานจริง	-	-

ขั้นที่ ๙ การรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง

แบบรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง

แบบรายงานสถานะแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต ณ วันที่หน่วยงานที่ประเมิน สำนักงานเลขาธิการคุรุสภา	
ชื่อแผนบริหารความเสี่ยง	การเบิกค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปปฏิบัติงาน
โอกาส/ความเสี่ยง	๑. แจ่งระยะทางเป็นเท็จเพื่อให้ได้รับค่าพาหนะที่สูงกว่าการเดินทางจริง ๒. จำนวนชั่วโมงการเดินทางมากกว่าเวลาจริงเพื่อให้ได้เบี้ยเลี้ยง ๓. ขออนุญาตเดินทางไปปฏิบัติงานนอกสถานที่แต่ไม่ได้เดินทางไปปฏิบัติงานจริง
สถานะของการดำเนินการจัดการความเสี่ยง	<input type="checkbox"/> ยังไม่ได้ดำเนินการ <input checked="" type="checkbox"/> เฝ้าระวัง และติดตามต่อเนื่อง <input type="checkbox"/> เริ่มดำเนินการไปบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน <input type="checkbox"/> ต้องการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงใหม่ให้เหมาะสม <input type="checkbox"/> เหตุผลอื่น (โปรดระบุ)
ผลการดำเนินงาน	<p>๑. สำนักงานเลขาธิการคุรุสภา ได้กำหนดมาตรการควบคุม ตลอดจนซักซ้อมความเข้าใจในการเบิกจ่ายค่าใช้จ่ายในการเดินทาง โดยวิธีการให้คำปรึกษาแนะนำแก่พนักงานเจ้าหน้าที่ และลูกจ้างของสำนักงานเลขาธิการคุรุสภา (ผู้ขอเบิก) จากเจ้าหน้าที่ฝ่ายบัญชี (ผู้ตรวจสอบเอกสารเบิกจ่าย) รวมถึงมีการแจ้งทุกส่วนงานของสำนักงานเลขาธิการคุรุสภา โดยหนังสือแจ้งเวียนของสำนักอำนวยการ กลุ่มการเงินและบัญชี</p> <p>จากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) ส่งผลให้การเบิกค่าใช้จ่ายในการเดินทาง ในช่วงปีงบประมาณ ๒๕๖๔ (ตั้งแต่เดือนตุลาคม ๒๕๖๓ - เมษายน ๒๕๖๔) ลดลง และจากการตรวจสอบหลักฐานการเบิกจ่ายโดยเจ้าหน้าที่ฝ่ายบัญชี ไม่พบเหตุที่เสี่ยงต่อการเกิดการทุจริต และเอกสารหลักฐานประกอบ การเบิกจ่ายถูกต้องครบถ้วนสมบูรณ์ เป็นไปตามระเบียบ/มาตรการ/และแนวทางที่กำหนด</p> <p>๒. และเพื่อให้การปฏิบัติงานเกี่ยวกับการตรวจสอบการเบิกค่าใช้จ่ายในการเดินทาง ยังคงเป็นไปตามระเบียบ/มาตรการ/และแนวทางที่กำหนด รวมถึงช่วยป้องกันความผิดพลาดที่อาจเกิดขึ้นในการเบิกจ่ายค่าใช้จ่ายในการเดินทาง (ค่าเบี้ยเลี้ยง/ค่าที่พัก/ค่าพาหนะ) สำนักงานเลขาธิการคุรุสภา จึงดำเนินการเฝ้าระวังอย่างต่อเนื่อง โดยมีหนังสือแจ้งเวียนทุกส่วนงาน ในปีงบประมาณ ๒๕๖๔ เพื่อทราบและเน้นย้ำให้ถือปฏิบัติตามระเบียบ/มาตรการ/และแนวทางที่กำหนดไว้เดิม ตลอดจนหลักการเบิกจ่ายค่าใช้จ่ายในการเดินทางตามหนังสือเวียนของกระทรวงการคลังที่กำหนดหลักการเบิกจ่ายค่าใช้จ่ายในการเดินทาง อันเป็นผลสืบเนื่องมาจากการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) ด้วย</p>