



รายงานผล

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต สำนักงานศึกษาธิการจังหวัดสมุทรสาคร ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566



แบบรายงานการติดตามสถานะแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต ณ วันที่ ๓ กรกฎาคม ๒๕๖๖	
หน่วยงานที่ประเมิน สำนักงานศึกษาธิการจังหวัดสมุทรสาคร	
ชื่อความเสี่ยง	ควบคุมการปฏิบัติงานผ่านระบบการบริหารการเงินการคลังภาครัฐ แบบอิเล็กทรอนิกส์ใหม่ (New GFMS Thai)
โอกาส/ความเสี่ยง	ด้านการปฏิบัติงานในระบบ New GFMS Thai โดยพิจารณาจากกระบวนการปฏิบัติงาน การควบคุมกำกับ การปฏิบัติงาน รายงานผลข้อมูลหลักฐานขอเบิกเงินต่อคลังจังหวัดสมุทรสาคร รายงานข้อมูลงบทดลองรายเดือนต่อสำนักงานตรวจเงินแผ่นดินจังหวัดสมุทรสาคร เป็นปัจจุบันและถูกต้องควบคุมได้ ☒ สรุปความเสี่ยงในด้านการปฏิบัติงานในระบบ New GFMS Thai มีระดับความเสี่ยงต่ำ และมีแนวทางการดำเนินการที่ยอมรับได้ โดยมีการติดตามเฝ้าระวังเพื่อให้มั่นใจว่าระดับความเสี่ยงไม่ได้เพิ่มขึ้น หรือ หากมีความเสี่ยงเกิดขึ้นใหม่ สามารถตรวจสอบและควบคุมได้โดยเร็ว
สถานะของการดำเนินการจัดการความเสี่ยง	☐ ยังไม่ได้ดำเนินการ ☐ เฝ้าระวัง และติดตามต่อเนื่อง ☐ เริ่มดำเนินการไปบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน ☐ ต้องการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงใหม่ให้เหมาะสม ☒ เหตุผลอื่น (โปรดระบุ) การเงินสำนักงานศึกษาธิการจังหวัดสมุทรสาคร ได้มีการควบคุม กำกับ ติดตามความเสี่ยง โดยมีวิธีการและการปฏิบัติที่ยอมรับได้ว่ามีความเหมาะสมเพียงพอ
ผลการดำเนินงาน	หัวหน้าหน่วยงานมีความสั่งมอบหมายตัวบุคคลผู้มีสิทธิปฏิบัติงานในระบบ New GFMS Thai ประกอบด้วย ☒ ผู้บันทึกข้อมูล ☒ ผู้อนุมัติเบิกเงิน (อม ๐๑) ☒ ผู้อนุมัติเบิกเงิน (อม ๐๒) โดยพิจารณาถึงความเหมาะสมในการมอบหมายตัวบุคคลในการเข้าใช้งานในระบบ New GFMS Thai

แบบรายงานการติดตามสถานะแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต

เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	ผลการดำเนินการ
หัวหน้าหน่วยงานไม่มีการกำกับ ดูแล และควบคุมการปฏิบัติงานให้เป็นระเบียบอย่างเคร่งครัด ทำให้เกิดความเสียหายต่อราชการ	สูง	๑. หัวหน้าหน่วยงานมีคำสั่งมอบหมายตัวบุคคลผู้มีสิทธิปฏิบัติงานในระบบ New GFMS Thai ดังนี้ - ผู้บันทึกข้อมูล - ผู้อนุมัติเบิกเงิน (อม ๐๑) - ผู้อนุมัติเบิกเงิน (อม ๐๒) โดยพิจารณาถึงความเหมาะสมในการมอบหมายตัวบุคคลในการใช้งานในระบบ New GFMS Thai ๒. หัวหน้าหน่วยงานมีการกำกับ ดูแลและควบคุมการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามระเบียบกระทรวงการคลัง อย่างเคร่งครัด มิให้เป็นช่องทางในกระทำความผิด	๑. สำนักงานศึกษาธิการจังหวัดสมุทรสาคร ได้เผยแพร่แผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ บนเว็บไซต์ และได้แจ้งเวียนให้บุคลากรภายในสำนักงานศึกษาธิการจังหวัดสมุทรสาคร ได้รับทราบ ๒. มีคำสั่งมอบหมายตัวบุคคลผู้มีสิทธิปฏิบัติงานในระบบ New GFMS Thai และมีการกำกับดูแล และควบคุมการปฏิบัติงาน ให้เป็นไปตามระเบียบกระทรวงการคลังอย่างเคร่งครัด สำนักงานศึกษาธิการจังหวัดสมุทรสาคร ได้จัดทำคำสั่งมอบหมายบุคคลผู้มีสิทธิปฏิบัติงานในระบบ New GFMS Thai ตามคำสั่งที่ ๖๑/๒๕๖๖ ลงวันที่ ๒๗ มิถุนายน ๒๕๖๖
ผู้ได้รับการแต่งตั้งเป็นบุคคลผู้มีสิทธิในการปลดล็อกรหัสผ่านในระบบ GFMS มอบหมายให้บุคคลอื่นที่ไม่ใช่บุคคลที่ได้รับมอบหมายตามคำสั่งมอบหมายตัวบุคคลผู้มีสิทธิเป็นผู้ดำเนินการแทน	สูง	บุคคลผู้มีสิทธิใช้งานในระบบตามข้อ ๑ เก็บรักษา รหัสผู้ใช้งาน (Username) และรหัสผ่าน (Password) ไว้ในที่ปลอดภัยและเป็นความลับส่วนบุคคล	การมอบหมายให้บุคคลผู้มีสิทธิใช้งานระบบ New GFMS Thai เก็บรักษารหัสผู้ใช้งาน (Username) และรหัสผ่าน (Password) ไว้ในที่ปลอดภัยและเป็นความลับส่วนบุคคล และกำหนดให้ผู้ที่ได้รับสิทธิในการครอบครอง GFMS Token Key และรหัสผ่าน GFMS ดำเนินการดังนี้ - เปลี่ยนรหัสผ่านทุกสามเดือน - เก็บรักษา GFMS Token Key และรหัสผ่าน (Password) ไว้ในที่ปลอดภัย - ตรวจสอบความถูกต้องในรายงานระบบ GFMS - การรับ ส่งมอบ GFMS Token Key และรหัสผ่าน (Password) ให้มีการบันทึกวันเวลาที่รับ - ส่งมอบ ด้วยทุกครั้ง

มีสิทธิในการปลดล็อก รหัสผ่านในระบบ GFMS ทำการเบิกจ่ายไปยังบัญชี ธนาคารของตนเอง	สูง	ไม่ควรมอบหมายให้บุคคลเพียงคนเดียวใช้รหัส เพื่อเข้าปฏิบัติงานเกินจากสิทธิที่ได้รับมอบหมาย ตามคำสั่ง	๑. มอบหมายให้บุคคลเป็นผู้ใช้รหัสเพื่อเข้าปฏิบัติงานตามสิทธิ ที่ได้รับมอบหมาย ตามคำสั่งสำนักงานศึกษาธิการจังหวัด สมุทรสาคร ตามคำสั่งที่ ๖๑/๒๕๖๖ ลงวันที่ ๒๗ มิถุนายน ๒๕๖๖ ๒. หน่วยตรวจสอบภายใน ได้ดำเนินการตรวจสอบการปฏิบัติงาน ด้านการเงินการคลังและการดูแลรักษาความปลอดภัยของ ทรัพย์สิน โดยมุ่งเน้นการตรวจสอบการปฏิบัติงานตามระเบียบการ ตรวจสอบรายการรับ - จ่ายเงินและการตรวจสอบการปฏิบัติงาน จัดซื้อจัดจ้างของสำนักงานศึกษาธิการ
---	------------	---	---



คำสั่งสำนักงานคลังจังหวัดสมุทรสาคร

ที่ ๖๑ /๒๕๖๖

เรื่อง มอบหมายข้าราชการให้เป็นผู้มีสิทธิถือและมีสิทธิใช้ GFMIS Token Key และรหัสผ่าน (Password) สำหรับปฏิบัติงานในระบบบริหารการเงินการคลังภาครัฐแบบอิเล็กทรอนิกส์ใหม่ (New GFMIS Thai)

ตามคำสั่งสำนักงานศึกษาธิการจังหวัดสมุทรสาคร ที่ ๑๙๑/๒๕๖๕ ลงวันที่ ๒๑ กรกฎาคม พ.ศ. ๒๕๖๖ เรื่อง มอบหมายข้าราชการให้เป็นผู้มีสิทธิถือและมีสิทธิใช้ GFMIS Token Key และรหัสผ่าน (Password) สำหรับใช้ปฏิบัติงานในระบบบริหารการเงินการคลังภาครัฐแบบอิเล็กทรอนิกส์ใหม่ New GFMIS Thai นั้น

เนื่องจากกระทรวงการคลังได้พัฒนาระบบบริหารการเงินการคลังภาครัฐแบบอิเล็กทรอนิกส์ใหม่ (New GFMIS Thai) เพื่อทดแทนระบบบริหารการเงินการคลังภาครัฐแบบอิเล็กทรอนิกส์ (GFMIS) และกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติในการปฏิบัติงานผ่านระบบบริหารการเงินการคลังภาครัฐแบบอิเล็กทรอนิกส์ใหม่ (New GFMIS Thai) ขึ้นใหม่ โดยให้หน่วยงานผู้เบิกดำเนินการเบิกเงินจากคลัง รับเงิน จ่ายเงิน และนำเงินส่งคลังในระบบ New GFMIS Thai ตั้งแต่วันที่ ๔ เมษายน ๒๕๖๕ เป็นต้นไป ดังนั้น เพื่อให้การปฏิบัติงานในระบบ New GFMIS Thai ของสำนักงานคลังจังหวัดสมุทรสาครเป็นไปด้วยความถูกต้อง และมีประสิทธิภาพตามที่กรมบัญชีกลางกำหนด อาศัยอำนาจตามความในข้อ ๑๒ แห่งระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการเบิกจ่ายเงินจากคลัง การรับเงิน การจ่ายเงิน การเก็บรักษาเงิน และการนำเงินส่งคลัง พ.ศ.๒๕๖๒ และหนังสือกระทรวงการคลัง ด่วนที่สุด ที่ กค ๐๔๐๒.๒/ว ๓๔ ลงวันที่ ๑๕ มีนาคม ๒๕๖๕ จึงให้ยกเลิกคำสั่งสำนักงานที่ ๑๙๑/๒๕๖๕ ลงวันที่ ๒๑ กรกฎาคม พ.ศ.๒๕๖๖ และมอบหมายให้ข้าราชการเป็นผู้มีสิทธิถือและมีสิทธิใช้ GFMIS Token Key และรหัสผ่าน (Password) สำหรับปฏิบัติงานในระบบบริหารการเงิน การคลังภาครัฐแบบอิเล็กทรอนิกส์ใหม่ (New GFMIS Thai) ตามคำสั่งนี้แทน ดังนี้

๑. GFMIS Token Key และรหัสผ่าน (Password) สิทธิผู้บันทึก สำหรับบันทึกข้อมูลปรับปรุงข้อมูล รายการงานในระบบ มอบหมายเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง ดังนี้

๑.๑ ให้ นางสาววิภาพร แววศรี ตำแหน่ง นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ เป็นผู้ที่มีชื่อในอุปกรณ์ GFMIS Token Key และมีสิทธิใช้ GFMIS Token Key และรหัสผ่าน (Password) ดำเนินการบันทึกข้อมูลการขอเบิกเงิน การจ่ายเงิน การนำเงินส่งคลัง และรายการงานงบประมาณ บัญชี การเงิน ต้นทุน ตรวจสอบภายใน และปฏิบัติงานอื่นที่เกี่ยวข้องในระบบ New GFMIS Thai และมอบหมายให้นางสุชาดา เจริญลาภ ตำแหน่ง เจ้าหน้าที่พัสดุ และนายอนุพงษ์ ชุมแวงวาปี ตำแหน่งเจ้าพนักงานธุรการปฏิบัติงาน เป็นผู้ปฏิบัติงานแทน กรณีที่ นางสาววิภาพร แววศรี ไม่อยู่หรืออยู่แต่ไม่สามารถปฏิบัติราชการได้

๑.๒ ให้ นางสาววิภาพร แววศรี ตำแหน่ง นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ เป็นผู้ที่มีสิทธิใช้ GFMIS Token Key และรหัสผ่าน (Password) ดำเนินการเกี่ยวกับงานจัดซื้อจัดจ้าง ทะเบียนทรัพย์สิน และปฏิบัติงานอื่นที่เกี่ยวข้องในระบบ New GFMIS Thai และมอบหมายให้นางสุชาดา เจริญลาภ ตำแหน่ง เจ้าหน้าที่พัสดุ และนายอนุพงษ์ ชุมแวงวาปี ตำแหน่งเจ้าพนักงานธุรการปฏิบัติงาน เป็นผู้ปฏิบัติงานแทน กรณีที่ นางสาววิภาพร แววศรี ไม่อยู่หรืออยู่แต่ไม่สามารถปฏิบัติราชการได้

/๒. GFMIS Token Key...

๒. GFMS Token Key และรหัสผ่าน (Password) สิทธิอนุมัติ ๑ มอบหมายให้ นางสาวประไพ ศรีสำราญ ตำแหน่ง นักวิชาการศึกษาชำนาญการพิเศษ เป็นผู้ที่มีชื่อในอุปกรณ์ GFMS Token Key และมีสิทธิใช้ GFMS Token Key และรหัสผ่าน (Password) ดำเนินการอนุมัติเบิกเงิน นำเงินส่งคลัง อนุมัติจ่ายเงินให้ เจ้าหนี้หรือผู้มีสิทธิรับเงินโดยตรง และมอบหมายให้ นางสาววิภาพร แววศรี ตำแหน่ง นักวิชาการเงินและบัญชี ปฏิบัติการ เป็นผู้ปฏิบัติงานแทนกรณีที่ นางสาวประไพ ศรีสำราญ ไม่อยู่หรืออยู่แต่ไม่สามารถปฏิบัติราชการได้

๓. GFMS Token Key และรหัสผ่าน (Password) สิทธิอนุมัติ ๒ มอบหมายให้ นางสาวรัตนภรณ์ เตียววิเศษ ตำแหน่ง นักวิชาการศึกษาชำนาญการพิเศษ เป็นผู้ที่มีชื่อในอุปกรณ์ GFMS Token Key และมีสิทธิใช้ GFMS Token Key และรหัสผ่าน (Password) ดำเนินการตามอำนาจหน้าที่คลังจังหวัดในการอนุมัติ จ่ายเงิน นำเงินส่งคลัง อนุมัติจ่ายเงินให้เจ้าหนี้หรือผู้มีสิทธิรับเงินโดยตรง และมอบหมายให้ นางสาววิภาพร แววศรี ตำแหน่ง นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ เป็นผู้ปฏิบัติงานแทนกรณีที่ นางสาวรัตนภรณ์ เตียววิเศษ ไม่อยู่หรืออยู่แต่ไม่สามารถปฏิบัติราชการได้

โดยให้ผู้ที่ได้รับมอบหมายดำเนินการขอใช้ GFMS Token Key กับกรมบัญชีกลาง และ ให้มีอำนาจหน้าที่ ดังนี้

๑. ให้ผู้ได้รับมอบหมาย ถือปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการเบิกจ่ายเงินจากคลัง การรับเงิน การจ่ายเงิน การเก็บรักษาเงิน และการนำเงินส่งคลัง พ.ศ.๒๕๖๒ และที่แก้ไขเพิ่มเติม วิธีปฏิบัติงานในระบบ New GFMS Thai ที่กรมบัญชีกลางกำหนด และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด

๒. ให้ผู้ได้รับมอบหมายที่เป็นผู้มีชื่อในอุปกรณ์ GFMS Token Key และมีสิทธิใช้ GFMS Token Key และรหัสผ่าน (Password) เป็นผู้เก็บรักษาอุปกรณ์ GFMS Token Key และรหัสผ่าน (Password) แต่ละชนิดไว้ในที่ปลอดภัยและดำเนินการเปลี่ยนรหัสผ่าน (Password) ทุก ๓ เดือน

๓. ให้ผู้ได้รับมอบหมายดำเนินการบันทึกข้อมูล เรียงรายงาน และอนุมัติรายการในระบบ บประมาณ ระบบจัดซื้อจัดจ้าง ระบบการเบิกจ่ายเงิน ระบบรับและนำส่งเงิน ระบบบัญชีแยกประเภท ระบบ สินทรัพย์ ต้นทุน ตรวจสอบภายใน และงานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องที่กำหนดไว้ตามสิทธิการใช้งาน GFMS Token Key แต่ละชนิดตามลำดับ

๔. ให้ผู้ได้รับมอบหมายปฏิบัติงานด้วยความระมัดระวัง และตรวจสอบข้อมูลให้ถูกต้อง ตามแนวทางที่กรมบัญชีกลางกำหนดก่อนบันทึกข้อมูลหรืออนุมัติในระบบ New GFMS Thai รวมทั้ง ลงทะเบียนเพื่อควบคุมการใช้ GFMS Token Key ตามที่สำนักงานคลังจังหวัดสมุทรสาครกำหนด

๕. กรณีอุปกรณ์ GFMS Token Key และรหัสผ่าน (Password) สูญหายให้ผู้ได้รับมอบหมาย ที่เป็นผู้มีชื่อในอุปกรณ์ GFMS Token Key โทรศัพท์แจ้งกรมบัญชีกลาง (กองระบบการคลังภาครัฐ) ทราบ โดยด่วน เพื่อให้กรมบัญชีกลางระงับสิทธิการใช้งานของ GFMS Token Key ดังกล่าวทันที และแจ้ง สำนักงานคลังจังหวัดสมุทรสาครให้มีหนังสือแจ้งกรมบัญชีกลางภายใน ๓ วันทำการ นับจากวันที่ได้แจ้ง ทางโทรศัพท์ หากไม่ได้แจ้งให้กรมบัญชีกลางทราบ และผู้อื่นนำสิทธิการใช้งานดังกล่าวไปใช้ ผู้ที่ได้รับ มอบหมายต้องรับผิดชอบต่อความเสียหายที่เกิดขึ้นตามแต่ละกรณี

๖. กรณีมีการเปลี่ยนแปลงผู้มีสิทธิเข้าปฏิบัติงานในระบบ New GFMS Thai ให้ผู้ได้รับ มอบหมายที่เป็นผู้มีชื่อในอุปกรณ์ GFMS Token Key แจ้งเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องให้จัดทำคำสั่งแต่งตั้ง ผู้ถือ GFMS Token Key รายใหม่ให้เป็นปัจจุบัน

/๗. กรณีอุปกรณ์...

๗. กรณีอุปกรณ์ GFMS Token Key และรหัสผ่าน (Password) เกิดการชำรุดหรือถูกบล็อก ให้ผู้ได้รับมอบหมายที่เป็นผู้มีชื่อในอุปกรณ์ GFMS Token Key ดำเนินการแจ้งกรมบัญชีกลาง เพื่อขออุปกรณ์ GFMS Token Key และรหัสผ่าน (Password) ใหม่ หรือปลดล็อกแล้วแต่กรณี

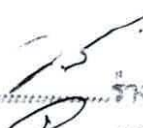
๘. ปฏิบัติงานอื่นๆ ตามที่คลังจังหวัดสมุทรสาครมอบหมาย

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๗ มิถุนายน พ.ศ. ๒๕๖๖



(นายอาคม ศาณศิลป์)
ศึกษาธิการจังหวัดสมุทรสาคร



ร่าง/พิมพ์/ทาน
.....ผอ.กลุ่ม
.....รอง ศธจ.สค.

**สำนักงานศึกษาธิการจังหวัดสมุทรสาคร
สำนักงานปลัดกระทรวงศึกษาธิการ
กระทรวงศึกษาธิการ**