

## ประเมินความเสี่ยงการทุจริต ปีงบประมาณ ๒๕๖๖

### โรงเรียนบ้านโคกแปะ สพป.ขอนแก่น เขต ๑

ประเภทความเสี่ยงการทุจริต ด้าน

๑. ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต
๒. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่
๓. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารความจัดการทรัพยากรของรัฐ

ตารางที่ ๑ ระบุความเสี่ยง (Known factor และ Unknown factor)

ลำดับที่	ขั้นตอนการปฏิบัติงาน	โอกาส/ความเสี่ยง รูปแบบพฤติการณ์ความเสี่ยงการทุจริต
๑	-ขั้นตอนการอนุมัติงาน ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงการทุจริต - มีกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับการใช้ดุลยพินิจของผู้บริหารซึ่งมีโอกาสใช้อย่างไม่เหมาะสมอาจมีการเอื้อประโยชน์หรือให้ความช่วยเหลือพวกพ้อง การกีดกัน หรือการสร้างอุปสรรค	-การใช้ดุลยพินิจในการอนุมัติ หรือยกระเบียบฯ ที่เอื้อประโยชน์มีผลประโยชน์ทับซ้อน
๒	-ขั้นตอนการปฏิบัติหน้าที่ - กระบวนการทำงานที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติหน้าที่ของเจ้าหน้าที่ ซึ่งมีการเอื้อประโยชน์หรือให้ความช่วยเหลือพวกพ้อง	-เจ้าหน้าที่รับสินบนของขวัญสินใจซึ่งนำไปสู่การเอื้อประโยชน์ให้กับคู่สัญญา เช่น สถานที่จัดอบรม สัมมนา อาหาร ที่พัก เป็นต้น
๓	ขั้นตอนเบิกค่าเดินทาง - การเดินทางของบุคลากรและผู้บริหาร ในการเดินทางไปราชการ มีการเบิกจ่ายที่เป็นเท็จไม่เป็นไปตามระยะทางจริง	การเบิกค่าพาหนะเดินทางส่วนบุคคล
๔	ขั้นตอนการเบิกจ่ายโครงการ ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงการทุจริต -มีกระบวนการระยะเวลาในการจัดทำโครงการไม่เป็นไปตามระเบียบ	-การเบิกจ่ายไม่เป็นไปตามรูปแบบมาตรฐานที่กำหนด

๕	ขั้นตอนการอนุมัติ อนุญาต -มีกระบวนการทำงานที่เกี่ยวข้องกับการใช้ ดุลยพินิจของเจ้าหน้าที่ ในการตรวจรับงาน ซึ่งมีโอกาสใช้อย่างไม่เหมาะสมอาจมีการเอื้อ ประโยชน์ หรือให้ความช่วยเหลือพวกพ้อง การกีดกันหรือการสร้างอุปสรรค	-การเปิดตรวจรับงานจ้างของเจ้าหน้าที่แต่ละ คน ใช้ดุลยพินิจไม่เป็นมาตรฐานเดียวกัน
---	--	--

ลำดับที่ โอกาส/ความเสี่ยงรูปแบบ พฤติกรรมความเสี่ยงการทุจริต	ประเภทความเสี่ยงการทุจริต	
	Know Factor	Unknown Factor
๑		✓
๒		✓
๓		✓
๔		✓
๕		✓

ขั้นตอนที่ ๒ การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยง

ตารางที่ ๒ ตารางประเมินสถานะความเสี่ยง

ที่	ขั้นตอนการปฏิบัติงานโอกาส/ความเสี่ยง รูปแบบพฤติกรรม ความเสี่ยงการทุจริต	เขียว	เหลือง	ส้ม	แดง
๑	การใช้ดุลยพินิจในการอนุมัติ หรือ ยกระเปียบ ฯ ที่เอื้อ ประโยชน์มีผลประโยชน์ทับซ้อน	✓			
๒	บุคลากรรับสินบนของขบวนการน้ำใจซึ่งนำไปสู่การเอื้อ ประดยชนนี้ให้กับคู่สัญญา	✓			
๓	การเบิกค่าพาหนะเดินทางส่วนบุคคล	✓			
๔	การเบิกจ่ายไม่เป็นไปตามรูปแบบมาตรฐานที่กำหนด		✓		
๕	การเปิดตรวจรับงานจ้างของเจ้าหน้าที่แต่ละคนใช้ดุลยพินิจ ไม่เป็นมาตรฐานเดียวกัน	✓			

Risk Score					
โอกาสเกิด (Likelihood)	ผลกระทบ (Impact)				
	๑	๒	๓	๔	๕
๕	สูง	สูง	สูงมาก	สูงมาก	สูงมาก
๔	ปานกลาง	สูง	สูง	สูงมาก	สูงมาก
๓	ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูง	สูงมาก
๒	ต่ำ	ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูงมาก
๑	ต่ำ	ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูง

ขั้นตอนที่ ๓ เมทริกส์ระดับความเสี่ยง (Risk level matrix)

ตารางที่ ๓ SCORING ทะเบียนข้อมูลที่ต้องเฝ้าระวัง ๒ มิติ

(หรือตารางเมทริกส์ระดับความเสี่ยง (Risk level matrix))

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	Risk Score (LxI)						
		Likelihood (L)			Impact (I)			Risk Score (LxI)
		ระดับความจำเป็น ของการเฝ้าระวัง ของผลกระทบ						
		๓	๒	๑	๓	๒	๑	ค่าความเสี่ยงรวม จำเป็นxรุนแรง
๑	การใช้ดุลยพินิจในการอนุมัติ หรือ ยกระเบียบ ฯ ที่ เอื้อประโยชน์มีผลประโยชน์ทับซ้อน	๑			๒			๒
๒	บุคลากรรับสินบนของขบวนการทุจริตซึ่งนำไปสู่การเอื้อ ประโยชน์ให้กับคู่สัญญา	๑			๑			๑
๓	การเบิกค่าพาหนะเดินทางส่วนบุคคล	๑			๑			๑
๔	การเบิกจ่ายไม่เป็นไปตามรูปแบบมาตรฐานที่กำหนด	๓			๑			๓
๕	การเปิดตรวจรับงานจ้างของเจ้าหน้าที่แต่ละคนใช้ดุลย พินิจไม่เป็นมาตรฐานเดียวกัน	๑			๑			๑

ขั้นตอนที่ ๔ การประเมินการควบคุมความเสี่ยง (Risk-Control Matrix Assessment)

ตารางที่ ๔ ตารางแสดงการประเมินการควบคุมความเสี่ยง

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ประสิทธิภาพการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตในปัจจุบัน		
	ดี	พอใช้	อ่อน
การใช้ดุลยพินิจในการอนุมัติ หรือ ยกระเบียบ ฯ ที่เอื้อประโยชน์มีผลประโยชน์ทับซ้อน	✓		
บุคลากรรับสินบนของขบวนการทุจริตซึ่งนำไปสู่การเอื้อประโยชน์ให้กับคู่สัญญา	✓		
การเบิกค่าพาหนะเดินทางส่วนบุคคล	✓		
การเบิกจ่ายไม่เป็นไปตามรูปแบบมาตรฐานที่กำหนด	✓		
การเปิดตรวจรับงานจ้างของเจ้าหน้าที่แต่ละคนใช้ดุลยพินิจไม่เป็นมาตรฐานเดียวกัน	✓		

ประสิทธิภาพการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตในปัจจุบัน	ค่าคะแนนประสิทธิภาพการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตในปัจจุบัน
ดี	๓
พอใช้	๕ หรือ ๖
อ่อน	๗ หรือ ๘ หรือ ๙

ขั้นตอนที่ ๕ การจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง

ตารางที่ ๕ ตารางแผนบริหารความเสี่ยง

ที่	โอกาส/ความเสี่ยง รูปแบบพฤติกรรมความเสี่ยงการทุจริต	มาตรการป้องกันความเสี่ยงการทุจริต
๑	การใช้ดุลยพินิจในการอนุมัติ หรือ ยกระเบียบ ฯ ที่เอื้อประโยชน์มีผลประโยชน์ทับซ้อน	๑.มาตรการป้องกันการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม ๒.มีการจัดทำคู่มือแสดงขั้นตอนการดำเนินการในภารกิจหรืองานนั้น ๆ ๓.มีการเปิดเผยข้อมูลการดำเนินงานหรือการปฏิบัติงานที่ถูกต้องตามขั้นตอนและสามารถตรวจสอบได้
๒	การเบิกจ่ายไม่เป็นไปตามรูปแบบมาตรฐานที่กำหนด	๑.มาตรการจัดการเรื่องร้องเรียนการทุจริต ๒.มาตรการส่งเสริมความโปร่งใสในการจัดซื้อจัดจ้าง ๓.มาตรการเบิกจ่ายงบประมาณ
๓	การตรวจรับงานจ้างของเจ้าหน้าที่แต่ละคน ใช้ดุลยพินิจไม่เป็นมาตรฐานเดียวกัน	๑.มีการจัดทำประกาศมาตรการส่งเสริมการจัดซื้อจัดจ้าง ๒.มาตรการป้องกันการดำเนินงานให้เป็นไปตามมาตรฐาน ๓.มีการประกาศบังคับใช้คู่มือมาตรฐานเพื่อให้เจ้าหน้าที่ดำเนินการไปเป็นมาตรฐาน
๔	บุคลากรรับสินบนของขวัญ สิ้นน้ำใจ ซึ่งนำไปสู่ การเอื้อประโยชน์ให้กับคู่สัญญา เช่น สถานที่จัด อบรม สัมมนา อาหาร ที่พัก เป็นต้น	๑.มีการจัดทำประกาศมาตรการ No Gift Policy ๒. มีการปิดประกาศมาตรการ No Gift Policy บนหน้าเพจ ๓. มีการรณรงค์ไม่รับของขวัญสำหรับข้าราชการเจ้าหน้าที่ และผู้บริหาร
๕	การเบิกจ่ายค่าพาหนะเดินทางส่วนบุคคล	๑.ให้ความรู้ และปลูกจิตสำนึกกระตุ้นอายุต่อการทุจริต สร้างค่านิยมสุจริตแก่บุคลากร ๒.สร้างความรู้ ความเข้าใจและความตระหนักแก่บุคลากร เกี่ยวกับหลักเกณฑ์ระเบียบแนวทางการใช้จ่ายงบประมาณที่ประหยัดและคุ้มค่า

ขั้นตอนที่ ๖ การจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง

ตารางที่ ๖ ตารางจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง

ที่	มาตรการป้องกันความเสี่ยงการทุจริต	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต รูปแบบพฤติกรรมความเสี่ยง การทุจริต	สถานะความเสี่ยง		
			เขียว	เหลือง	แดง
๑	๑.มาตรการป้องกันการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม ๒.มีการจัดทำคู่มือแสดงขั้นตอนการดำเนินการในภารกิจหรืองานนั้น ๆ ๓.มีการเปิดเผยข้อมูลการดำเนินงานหรือการปฏิบัติงานที่ถูกต้องตามขั้นตอนและสามารถตรวจสอบได้	การใช้ดุลยพินิจในการอนุมัติหรือ ยกระเบียบ ฯ ที่เอื้อประโยชน์มีผลประโยชน์ทับซ้อน (ค่าความเสี่ยงรวม = ๒)	✓		
๒	๑.มาตรการจัดการเรื่องร้องเรียนการทุจริต ๒.มาตรการส่งเสริมความโปร่งใสในการจัดซื้อจัดจ้าง ๓.มาตรการเบิกจ่ายงบประมาณ	การเบิกจ่ายไม่เป็นไปตามรูปแบบมาตรฐานที่กำหนด (ค่าความเสี่ยงรวม = ๓)		✓	
๓	๑.มีการจัดทำประกาศมาตรการส่งเสริมการจัดซื้อจัดจ้าง ๒.มาตรการป้องกันการดำเนินงานให้เป็นไปตามมาตรฐาน ๓.มีการประกาศบังคับใช้คู่มือมาตรฐานเพื่อให้เจ้าหน้าที่ดำเนินการไปเป็นมาตรฐาน	การตรวจรับงานจ้างของเจ้าหน้าที่แต่ละคน ใช้ดุลยพินิจไม่เป็นมาตรฐานเดียวกัน(ค่าความเสี่ยงรวม = ๑)	✓		
๔	๑.มีการจัดทำประกาศมาตรการ No Gift Policy ๒. มีการปิดประกาศมาตรการ No Gift Policy บนหน้าเพจ ๓. มีการรณรงค์ไม่รับของขวัญสำหรับข้าราชการเจ้าหน้าที่ และผู้บริหาร	บุคลากรรับสินบนของขวัญสินน้ำใจ ซึ่งนำไปสู่ การเอื้อประโยชน์ให้กับคู่สัญญา เช่น สถานที่จัด อบรม สัมมนา อาหาร ที่พัก เป็นต้น (ค่าความเสี่ยง รวม = ๑)	✓		

๕	๑.ให้ความรู้ และปลูกจิตสำนึกกระตุ้น ๒.สร้างความรู้ ความเข้าใจและความ ตระหนักแก่บุคลากร เกี่ยวกับ หลักเกณฑ์ระเบียบแนวทางการใช้จ่าย งบประมาณที่ประหยัดและคุ้มค่า	การเบิกจ่ายค่าพาหนะเดินทาง ส่วนบุคคล (ค่าความเสี่ยง รวม = ๑)	✓		
---	--	--	---	--	--

ขั้นตอนที่ ๗ จัดทำระบบการบริหารความเสี่ยง

ตารางที่ ๗ ตารางจัดทำระบบความเสี่ยง

๗.๑ (สถานะสีแดง) เกินกว่าการยอมรับ ควรมีกิจกรรมเพิ่มเติม

ความเสี่ยงการทุจริต (สถานะสีแดง)	มาตรการป้องกันความเสี่ยงการทุจริต เพิ่มเติม
-	-

๗.๒ (สถานะสีเหลือง) เกิดขึ้นแล้วแต่ยอมรับไม่ได้ ควรมีกิจกรรมเพิ่มเติม

ความเสี่ยงการทุจริต (สถานะสีเหลือง)	มาตรการป้องกันความเสี่ยงการทุจริต เพิ่มเติม
การเบิกจ่ายไม่เป็นไปตามรูปแบบมาตรฐาน ที่กำหนด (ค่าความเสี่ยงรวม = ๓)	๑.มาตรการจัดการเรื่องร้องเรียนการทุจริต ๒.มาตรการส่งเสริมความโปร่งใสในการจัดซื้อจัดจ้าง ๓.มาตรการเบิกจ่ายงบประมาณ

๗.๓ (สถานะสีเขียว) ยังไม่เกิดควรมีกิจกรรมเพิ่มเติม

ความเสี่ยงการทุจริต (สถานะสีเขียว)	มาตรการป้องกันความเสี่ยงการทุจริต เพิ่มเติม
การใช้ดุลยพินิจในการอนุมัติ หรือ ยก ระเบียบ ฯ ที่เอื้อประโยชน์มีผลประโยชน์ ทับซ้อน (ค่าความเสี่ยงรวม = ๒)	๑.มาตรการป้องกันการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตน กับผลประโยชน์ส่วนรวม ๒.มีการจัดทำคู่มือแสดงขั้นตอนการดำเนินการในภารกิจ หรืองานนั้น ๆ ๓.มีการเปิดเผยข้อมูลการดำเนินงานหรือการปฏิบัติงานที่ ถูกต้องตามขั้นตอนและสามารถตรวจสอบได้
การตรวจรับงานจ้างของเจ้าหน้าที่แต่ละคน ใช้ดุลยพินิจไม่เป็นมาตรฐานเดียวกัน(ค่า ความเสี่ยงรวม = ๑)	๑.มีการจัดทำประกาศมาตรการส่งเสริมการจัดซื้อจัดจ้าง ๒.มาตรการป้องกันการดำเนินงานให้เป็นไปตามมาตรฐาน ๓.มีการประกาศบังคับใช้คู่มือมาตรฐานเพื่อให้เจ้าหน้าที่ ดำเนินการไปเป็นมาตรฐาน
การเบิกจ่ายค่าพาหนะเดินทางส่วนบุคคล (ค่าความเสี่ยง รวม = ๑)	๑.ให้ความรู้ และปลูกจิตสำนึกกระตุ้นอายุต่อการทุจริต สร้างค่านิยมสุจริตแก่บุคลากร ๒.สร้างความรู้ ความเข้าใจและความตระหนักแก่บุคลากร เกี่ยวกับหลักเกณฑ์ระเบียบแนวทางการใช้จ่ายงบประมาณที่ ประหยัดและคุ้มค่า
บุคลากรรับสินบนของขวัญ สิ้นน้ำใจ ซึ่ง นำไปสู่ การเอื้อประโยชน์ให้กับคู่สัญญา เช่น สถานที่จัด อบรม สัมมนา อาหาร ที่พัก เป็นต้น (ค่าความเสี่ยง รวม = ๑)	๑.มีการจัดทำประกาศมาตรการ No Gift Policy ๒. มีการปิดประกาศมาตรการ No Gift Policy บนหน้าเพจ ๓. มีการรณรงค์ไม่รับของขวัญสำหรับข้าราชการเจ้าหน้าที่ และผู้บริหาร



ขั้นตอนที่ ๘ การจัดทำรายงานการบริหารความเสี่ยง

ตารางที่ ๘ ตารางรายงานการบริหารความเสี่ยง

ที่	สรุปสถานะความเสี่ยงการทุจริต (เขียว เหลือง แดง)		
	เขียว	เหลือง	แดง
๑	การใช้ดุลยพินิจในการอนุมัติ หรือ ยกระเบียบ ฯ ที่เอื้อประโยชน์มี ผลประโยชน์ทับซ้อน		
๒	การตรวจรับงานจ้างของเจ้าหน้าที่แต่ ละคน ใช้ดุลยพินิจไม่เป็นมาตรฐาน เดียวกัน		
๓	บุคลากรรับสินบนของขวัญ สิ้นน้ำใจ ซึ่งนำไปสู่ การเอื้อประโยชน์ให้กับ คู่สัญญา เช่น สถานที่จัด อบรม สัมมนา อาหาร ที่พัก เป็นต้น		
๔	การเบิกจ่ายค่าพาหนะเดินทางส่วน บุคคล		
๕		การเบิกจ่ายไม่เป็นไปตาม รูปแบบมาตรฐานที่กำหนด	

ขั้นตอนที่ ๙ การรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง

ตารางที่ ๙ แบบรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง

แบบรายงานสถานะแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต	
ชื่อแผนบริหารความเสี่ยง	แผนบริหารความเสี่ยงโรงเรียนบ้านโคกแปะ
โอกาส/ความเสี่ยง	<p>๑. การใช้ดุลยพินิจในการอนุมัติ หรือ ยกระเบียบ ฯ ที่เอื้อประโยชน์มีผลประโยชน์ทับซ้อน</p> <p>๒. การเบิกจ่ายไม่เป็นไปตามรูปแบบมาตรฐานที่กำหนด</p> <p>๓. การตรวจรับงานจ้างของเจ้าหน้าที่แต่ละคน ใช้ดุลยพินิจไม่เป็นมาตรฐานเดียวกัน</p> <p>๔. บุคลากรรับสินบนของขวัญ สิ้นน้ำใจ ซึ่งนำไปสู่ การเอื้อประโยชน์ให้กับคู่สัญญา เช่น สถานที่จัด อบรม สัมมนา อาหาร ที่พัก เป็นต้น</p> <p>๕. การเบิกจ่ายค่าพาหนะเดินทางส่วนบุคคล</p>
มาตรการป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริต	<p>๑. มาตรการป้องกันการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม</p> <p>๒. มีการจัดทำคู่มือแสดงขั้นตอนการดำเนินการในภารกิจหรืองานนั้น ๆ</p> <p>๓. มีการเปิดเผยข้อมูลการดำเนินงานหรือการปฏิบัติงานที่ถูกต้องตามขั้นตอนและสามารถตรวจสอบได้</p> <p>๔. มาตรการจัดการเรื่องร้องเรียนการทุจริต</p> <p>๕. มาตรการส่งเสริมความโปร่งใสในการจัดซื้อจัดจ้าง</p> <p>๖. มาตรการเบิกจ่ายงบประมาณ</p> <p>๗. มีการจัดทำประกาศมาตรการส่งเสริมการจัดซื้อจัดจ้าง</p> <p>๘. มาตรการป้องกันการดำเนินงานให้เป็นไปตามมาตรฐาน</p> <p>๙. มีการประกาศบังคับใช้คู่มือมาตรฐานเพื่อให้เจ้าหน้าที่ดำเนินการไปเป็นมาตรฐาน</p> <p>๑๐. มีการจัดทำประกาศมาตรการ No Gift Policy</p> <p>๑๑. มีการปิดประกาศมาตรการ No Gift Policy บนหน้าเพจ</p> <p>๑๒. มีการรณรงค์ไม่รับของขวัญสำหรับข้าราชการเจ้าหน้าที่และผู้บริหาร</p> <p>๑๓. ให้ความรู้ และปลูกจิตสำนึกกระตุ้นอายุต่อการทุจริต สร้างค่านิยมสุจริตแก่บุคลากร</p>

	๑๔.สร้างความรู้ ความเข้าใจและความตระหนักแก่บุคลากรเกี่ยวกับหลักเกณฑ์ระเบียบแนวทางการใช้จ่ายงบประมาณที่ประหยัดและคุ้มค่า
ระดับความเสี่ยง	ปานกลาง
สถานะของการดำเนินการจัดการความเสี่ยง	<input type="checkbox"/> ยังไม่ได้ดำเนินการ <input checked="" type="checkbox"/> เฝ้าระวัง และติดตามต่อเนื่อง <input type="checkbox"/> เริ่มดำเนินการไปบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน <input type="checkbox"/> ต้องการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงใหม่ให้เหมาะสม <input type="checkbox"/> เหตุผลอื่น ๆ
รายละเอียดข้อมูลการดำเนินงาน	<p>๑.ผู้รับผิดชอบมีการกับ ควบคุม ดูแล ตรวจสอบการปฏิบัติงานของผู้ปฏิบัติงานให้เป็นไปตามระเบียบ ข้อกฎหมายอย่างเคร่งครัด</p> <p>๒.มีการให้ความรู้เกี่ยวกับการสร้างจิตสำนึกในการทำงานที่มีคุณธรรม จริยธรรมและประสิทธิภาพและประสิทธิผล</p>
ตัวชี้วัด	<p>๑.การดำเนินงานถูกต้องตามขั้นตอนและกฎระเบียบถูกต้องตามกำหนด</p> <p>๒.เจ้าหน้าที่จะต้องมีจิตสำนึกในการปฏิบัติหน้าที่ ไม่เอื้อประโยชน์ต่อฝ่ายใดฝ่ายหนึ่ง</p> <p>๓.การปฏิบัติงานของหน่วยงานมีความโปร่งใสและสามารถตรวจสอบได้</p>

