การประเมินความเสี่ยงการทุจริต
ในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน



โรงเรียนอนุบาลลาดยาว

สำนักงานเขตพื้นที่การศึกษาประถมศึกษานครสวรรค์ เขต ๒
สำนักงานคณะกรรมการการศึกษาขั้นพื้นฐาน
กระทรวงศึกษาธิการ



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ โรงเรียนอนุบาลลาดยาว สำนักงานเขตพื้นที่การศึกษาประถมศึกษานครสวรรค์ เขต ๒

ที่ ๓๓๗/๒๕๖๘ **วันที่** ๒๓ มิถุนายน ๒๕๖๘

เรื่อง ขออนุญาตเผยแพร่ข้อมูลตามแบบตรวจการเปิดเผยข้อมูลสาธารณะ OIT Online ๒๐๒๕
เรื่อง รายงานผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบประจำปี

เรียน ผู้อำนวยการโรงเรียนอนุบาลลาดยาว

สิ่งที่ส่งมาด้วย ๑. รายงานผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบประจำปี

ตามที่ สำนักงานเขตพื้นที่การศึกษาประถมศึกษานครสวรรค์ เขต ๒ กำหนดระยะเวลาการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของโรงเรียนแบบออนไลน์ ประจำปี ๒๕๖๘ ตามแบบตรวจการเปิดเผยข้อมูลสาธารณะ OIT โดยให้โรงเรียนรายงานข้อมูลออนไลน์ (เพื่อตรวจสอบข้อมูล) ภายใน ๓๐ สิงหาคม พ.ศ. ๒๕๖๘ นั้น โดย

ในการนี้ โรงเรียนอนุบาลลาดยาว ได้จัดทำรายงานข้อมูล ข้อ O๑๖ เรื่อง รายงานผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการพุจริตและประพฤติมิชอบประจำปี ดังรายละเอียดแนบและขออนุญาตเผยแพร่เอกสารฉบับนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ลงชื่อ ปริชญา ผู้จัดทำข้อมูล
(นางสาวปริชญา โลไธสง)
ครูผู้ช่วย โรงเรียนอนุบาลลาดยาว

ความเห็นของผู้บริหาร

☑ ทราบ

☑ อนุมัติดำเนินการตามที่เสนอ

ลงชื่อ
(นางสาวชญาภา หวลหอม)
ผู้อำนวยการโรงเรียนอนุบาลลาดยาว

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน

ของโรงเรียนอนุบาลลาดยาว ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

ประเด็น	เหตุการณ์ความเสี่ยง	ความเสี่ยง		ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง				มาตรการ/แนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยง
		Know Factor (เคยเกิดขึ้น)	Unknown Factor (ไม่เคยเกิดขึ้น)	ระดับสูงมาก	ระดับสูง	ระดับปานกลาง	ระดับต่ำ	
๑. การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘	ไม่มีความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นการรับสินบนในกระบวนงานอนุมัติ อนุญาต เนื่องจากหน่วยงานไม่มีภารกิจการอนุมัติ อนุญาตตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘							
๒. การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตาม ภารกิจ	๒.๑การเรียกรับผลประโยชน์จากผู้มาติดต่อราชการ เพื่อแลกกับการอำนวยความสะดวก		√				√	- มาตรการ No Gift Policy
	๒.๒ การขอรับบริจาคเพื่อประโยชน์ส่วนตนจากผู้มาติดต่อราชการ		√				√	
๓. การจัดซื้อจัดจ้าง	๓.๑ จัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตาม TOR		√				√	- อบรมความรู้กฎหมายเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง
	๓.๒ เอื้อผลประโยชน์โดยการเป็นคู่สัญญาหรือคู่ค้ากับกิจการของญาติหรือพวกพ้อง		√				√	- อบรมความรู้เกี่ยวกับการขัดกันแห่งผลประโยชน์ - ส่งเสริมให้มีการเปิดเผยข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้าง

ประเด็น	เหตุการณ์ความเสี่ยง	ความเสี่ยง		ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง				มาตรการ/แนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยง
		Know Factor (เคยเกิดขึ้น)	Unknown Factor (ไม่เคยเกิดขึ้น)	ระดับสูงมาก	ระดับสูง	ระดับปานกลาง	ระดับต่ำ	
๓. การจัดซื้อจัดจ้าง (ต่อ)	๓.๓ มีเจตนาปิดบังข้อมูลและเบิกเงินราชการตามสิทธิเป็นเท็จ เช่น ค่าเบี้ยเลี้ยง ค่าพาหนะ ค่าที่พัก เป็นต้น		√				√	- สร้างความตระหนักในการเป็นข้าราชการที่ดีชี้แจงให้เกิดความเข้าใจในระเบียบและการละเว้นการปฏิบัติหน้าที่และการประพฤติมิชอบ
	๓.๔ การตรวจรับพัสดุไม่ตรงตามรูปแบบรายการ/รายละเอียดคุณลักษณะเฉพาะที่กำหนด		√				√	- แต่งตั้งผู้ตรวจรับพัสดุ/คณะกรรมการตรวจรับพัสดุ - กำกับดูแลให้บุคลากรปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และแนวทางการจัดซื้อจัดจ้าง
	๓.๕ การจัดโครงการตามแผนปฏิบัติการประจำปีการศึกษา เพื่อใช้เป็นกรอบในการดำเนินงานและขับเคลื่อนการบริหารจัด การศึกษาที่อาจมีการแอบแผงหรือเกินความจำเป็นทำให้การใช้จ่ายงบประมาณที่ไม่คุ้มค่า		√				√	- ดำเนินการกิจกรรมทุกครั้งต้องได้รับอนุมัติจากผู้มีอำนาจ - ควบคุม กำกับ ดูแลการใช้จ่ายงบประมาณและการเบิกจ่ายให้เป็นไปตามระเบียบ - ควบคุม กำกับ ดูแลให้บุคลากรปฏิบัติตามแนวทางป้องกันและแก้ไขปัญหาการทุจริต และผลประโยชน์ทับซ้อน - ผู้บริหาร กำกับ ติดตามใช้จ่ายงบประมาณและให้รายงานผลการดำเนินการให้ผู้บริหารทราบ
๔. การบริหารงานบุคคล	๔.๑ การประเมินผลการปฏิบัติงานเพื่อเลื่อนเงินเดือนไม่เป็นธรรม		√				√	- การกำหนดหลักเกณฑ์ในการบริหารงานบุคคลที่ชัดเจนและเป็นรูปธรรม

ประเด็น	เหตุการณ์ความเสี่ยง	ความเสี่ยง		ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง				มาตรการ/แนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยง
		Know Factor (เคยเกิดขึ้น)	Unknown Factor (ไม่เคยเกิดขึ้น)	ระดับสูงมาก	ระดับสูง	ระดับปานกลาง	ระดับต่ำ	
๔. การบริหารงานบุคคล (ต่อ)	๔.๒ มีการรับบุคลากรที่เป็นเครือญาติ หรือบุคคลที่ตนเองได้รับผลประโยชน์เข้าทำงาน ๔.๓ ผู้มีส่วนเกี่ยวข้องในการออกข้อสอบ อาจมีการจัดทำเอกสารเพื่อจำหน่าย แจก หรือกระบวนการอื่นใดที่ก่อให้เกิดประโยชน์แก่ตนเองและผู้เข้าสอบคัดเลือก		√ √				√ √	- มาตรการแสดงเจตนารมณ์ในการนำหลักคุณธรรมใช้ในการบริหารงานของผู้บริหาร - การดำเนินงานทุกขั้นตอนต้องโปร่งใส ตรวจสอบได้ของการสอบคัดเลือกมีการแต่งตั้งคำสั่งประกาศการรับสมัคร - เข้มงวดเจ้าหน้าที่ในการเรียกรับผลประโยชน์ แต่งตั้งคณะกรรมการการสรรหาคัดเลือกได้บุคลากรที่มีประสิทธิภาพเหมาะสมกับตำแหน่งงาน

การวิเคราะห์ความเสี่ยง

การวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน (Risk Assessment for Conflict of Interest)

การวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน เป็นการวิเคราะห์ระดับโอกาสที่จะเกิดผลกระทบของความเสี่ยงต่าง ๆ เพื่อประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยง และดำเนินการวิเคราะห์ และจัดลำดับความเสี่ยง โดยกำหนดเกณฑ์การประเมินมาตรฐานที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยง ด้านผลประโยชน์ทับซ้อน ได้แก่ ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) และความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) และระดับ ความเสี่ยง

ทั้งนี้ กำหนดเกณฑ์ในเชิงคุณภาพเนื่องจากเป็นข้อมูลเชิงพรรณนา ที่ไม่สามารถระบุเป็นตัวเลขหรือจำนวนเงิน ที่ชัดเจนได้

เกณฑ์ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) เชิงคุณภาพ

ระดับ	โอกาสที่เกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มีโอกาสเกิดขึ้นเป็นประจำ
๔	สูง	มีโอกาสเกิดขึ้นบ่อยครั้ง
๓	ปานกลาง	มีโอกาสเกิดขึ้นบางครั้ง
๒	น้อย	มีโอกาสเกิดขึ้นน้อยครั้ง
๑	น้อยมาก	มีโอกาสเกิดขึ้นยาก

เกณฑ์ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) เชิงคุณภาพ ที่ส่งผลกระทบด้านการดำเนินงาน (บุคลากร)

ระดับ	โอกาสที่เกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	ถูกลงโทษทางวินัยร้ายแรง
๔	สูง	ถูกลงโทษทางวินัยอย่างไม่ร้ายแรง
๓	ปานกลาง	สร้างบรรยากาศในการทางานที่ไม่เหมาะสม
๒	น้อย	สร้างความไม่สะดวกต่อการปฏิบัติงานบ่อยครั้ง
๑	น้อยมาก	สร้างความไม่สะดวกต่อการปฏิบัติงานนาน ๆ ครั้ง

ระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk) แสดงถึงระดับความสำคัญในการบริหารความเสี่ยง โดยพิจารณาจากผลคูณของระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) กับระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ของความเสี่ยงแต่ละสาเหตุ (โอกาส × ผลกระทบ) กำหนดเกณฑ์ไว้ ๔ ระดับ ดังนี้

ระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk)

ลำดับ	ระดับความเสี่ยง	ช่วงคะแนน
๑	ความเสี่ยงระดับสูงมาก (Extreme Risk : E)	๑๕ - ๒๕ คะแนน
๒	ความเสี่ยงระดับสูง (High Risk : H)	๙ - ๑๔ คะแนน
๓	ความเสี่ยงระดับปานกลาง (Moderate Risk : M)	๔ - ๘ คะแนน
๔	ความเสี่ยงระดับต่ำ (Low Risk : L)	๑ - ๓ คะแนน

ในการวิเคราะห์ความเสี่ยงจะต้องมีการกำหนดแผนภูมิความเสี่ยง (Risk Profile) ที่ได้จากการพิจารณาจัดระดับความสำคัญของความเสี่ยงจากโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) และผลกระทบที่เกิดขึ้น (Impact) และขอบเขตของระดับความเสี่ยงที่สามารถยอมรับได้ (Risk Appetite Boundary) ซึ่งจัดแบ่งเป็น ๔ ระดับ สามารถแสดงเป็น Risk Profile แบ่งพื้นที่เป็น ๔ ส่วน (๔ Quadrant) ใช้เกณฑ์ในการจัดแบ่ง ดังนี้

ระดับความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยง	มาตรการกำหนด	การแสดงสีสัญลักษณ์
เสี่ยงสูงมาก (Extreme)	๑๕ - ๒๕ คะแนน	มีมาตรการลด และประเมินซ้ำ หรือถ่ายโอนความเสี่ยง	สีแดง
เสี่ยงสูง (High)	๙ - ๑๔ คะแนน	มีมาตรการลดความเสี่ยง	สีส้ม
ปานกลาง (Medium)	๔ - ๘ คะแนน	ยอมรับความเสี่ยง มีมาตรการควบคุมความเสี่ยง	สีเหลือง
ต่ำ (Low)	๑ - ๓ คะแนน	ยอมรับความเสี่ยง มีมาตรการควบคุมความเสี่ยง	สีเขียว

ตารางระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk)

