



รายงานการประเมินความเสี่ยงของการดำเนินงาน
หรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต
และประพหุติมิชอบหรือก่อให้เกิดการขัดกันระหว่าง
ผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนร่วมของหน่วยงาน



ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕
สำนักงานเขตพื้นที่การศึกษาประถมศึกษาหนองบัวลำภู เขต ๒

คำนำ

การประเมินความเสี่ยงการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบหรือก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนร่วมของหน่วยงาน พ.ศ. ๒๕๖๕ ของสำนักงานเขตพื้นที่การศึกษาหนองบัวลำภู เขต ๒ นี้ มีการศึกษาวิเคราะห์และค้นหา ความเสี่ยงการทุจริตและจัดการความเสี่ยงเพื่อป้องกันการเกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับ ผลประโยชน์ส่วนร่วมของหน่วยงาน เพื่อพัฒนาไปสู่การกำหนดมาตรการป้องกันความเสี่ยงของการดำเนินงาน หรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบหรือก่อให้เกิดการขัดกันระหว่าง ผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนร่วมของหน่วยงาน ซึ่งมีการวิเคราะห์ความเสี่ยงและจัดทำเป็น รายงานที่แสดงถึงการจัดการความเสี่ยง เพื่อนำไปกำหนดมาตรการ หรือกรอบแนวทางในการป้องกัน ความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้นของหน่วยงาน พร้อมทั้งกำหนดกลไกการกำกับติดตามอย่างต่อเนื่อง

สำนักงานเขตพื้นที่การศึกษาประถมศึกษาหนองบัวลำภู เขต ๒

สารบัญ

	หน้า
ส่วนที่ ๑ บทนำ	
๑. หลักการและเหตุผล	๑
๒. วัตถุประสงค์	๑
๓. การทุจริตและประพฤติมิชอบ	๒
๔. การขัดกันระหว่างประโยชน์ส่วนตนและประโยชน์ส่วนรวม	๒
๕. ความเสี่ยง (Risk)	๓
ส่วนที่ ๒ การวิเคราะห์ความเสี่ยงของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตหรือก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงาน	
๑. การวิเคราะห์ความเสี่ยงของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต หรือ ก่อให้เกิด การขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงาน	๔
๑) เกณฑ์ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง	๔
๒) เกณฑ์ระดับความรุนแรงของผลกระทบ	๔
๓) ระดับความเสี่ยง	๕
๔) ตารางระดับความเสี่ยง	๕
๕) เกณฑ์ระดับของความเสี่ยง	๕
๒) ผลการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตหรือก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงาน	๖
๒. การนำมาตรการป้องกันความเสี่ยงจากการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อนไปใช้	๙
ส่วนที่ ๓ ภาคผนวก	

ส่วนที่ ๑ บทนำ

๑. หลักการและเหตุผล

ปัญหาการทุจริตในประเทศไทยเป็นปัญหาที่ฝังรากลึกอยู่ในสังคมไทยมายาวนานและสถานการณ์ยังคงรุนแรง พิจารณาได้จากข้อมูลค่าคะแนนดัชนีการรับรู้การทุจริตของประเทศไทยในปี ๒๕๖๓ ซึ่งจัดทำขึ้นโดยองค์กรเพื่อความโปร่งใสนานาชาติ (Transparency International: TI) ประเทศไทยได้คะแนนน้อยกว่า ๕๐ คะแนน คือ ได้คะแนน ๓๖ คะแนน จาก ๑๐๐ คะแนน อยู่ในอันดับที่ ๑๐๔ จากจำนวน ๑๘๐ ประเทศทั่วโลก และอยู่ในอันดับที่ ๕ ของกลุ่มประเทศอาเซียน และในปี ๒๕๖๔ ได้คะแนน ๓๕ คะแนน จาก ๑๐๐ คะแนน อยู่ในอันดับที่ ๑๑๐ จากจำนวน ๑๘๐ ประเทศทั่วโลก และอยู่ในอันดับที่ ๕ ของกลุ่มประเทศอาเซียน ซึ่งดัชนีการรับรู้การทุจริตของประเทศไทยในปี ข้างต้นส่งผลกระทบต่อภาพลักษณ์และความเชื่อมั่นของต่างชาติที่มีต่อประเทศไทย ทั้งนี้ รัฐบาลและทุกหน่วยงานได้พยายามแก้ไขปัญหาการทุจริตมาอย่างต่อเนื่อง โดยดำเนินการตามยุทธศาสตร์ชาติว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการทุจริต และได้นำเกณฑ์การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐมาใช้ ในการประเมินการดำเนินงานของส่วนราชการให้มีความโปร่งใส และเป็นกลไกในการยกระดับดัชนีการรับรู้การทุจริตของประเทศไทยให้สูงขึ้น โดยสนับสนุนให้หน่วยงานภาครัฐดำเนินการและให้ความสำคัญกับ การป้องกันในประเด็นที่อาจเป็นความเสี่ยงหรือเป็นช่องทางที่อาจจะก่อให้เกิดการทุจริตและการรับสินบนเพื่อป้องกันการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต หรือก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนร่วมของหน่วยงาน ผ่านกิจกรรม/โครงการของหน่วยงาน

การประเมินความเสี่ยงของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบหรือก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนร่วมของหน่วยงาน เป็นเกณฑ์การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment: ITA) สำหรับในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ซึ่งกำหนดไว้ในตัวชี้วัดย่อยที่ ๑๐.๑ การดำเนินการเพื่อป้องกันการทุจริต ข้อ ๐๓๖ การประเมินความเสี่ยงของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบหรือก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนร่วมของหน่วยงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้หน่วยงาน มีการศึกษา วิเคราะห์และค้นหาความเสี่ยงการทุจริต และจัดการความเสี่ยงเพื่อป้องกันการเกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนร่วมของหน่วยงาน และพัฒนาไปสู่การกำหนดมาตรการป้องกันความเสี่ยงของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบ หรือก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนร่วมของหน่วยงาน ซึ่งหน่วยงานจะต้องมีการวิเคราะห์ ความเสี่ยงและจัดทำเป็นรายงานที่แสดงถึงการจัดการความเสี่ยง แล้วนำไปกำหนดมาตรการ หรือกรอบแนวทางการป้องกันความเสี่ยงที่จะก่อให้เกิดการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบ หรือก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนร่วมของหน่วยงาน พร้อมทั้งกำหนดกลไกการกำกับติดตามอย่างต่อเนื่อง

๒. วัตถุประสงค์

๑) เพื่อสร้าง สืบทอดวัฒนธรรมสุจริต และแสดงเจตจำนงสุจริตในการบริหารราชการให้เกิดความคิดแยกแยะผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม

๒) เพื่อ แสดง ความ มุ่ง มั่น ในการ บริหาร ราชการ โดย ยึด หลัก ธรรม มา ภิ ภา ล

๓) เพื่อตรวจสอบการบริหารงานและการปฏิบัติราชการของเจ้าหน้าที่รัฐ ไม่ให้เกิดการแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตัวในตำแหน่งหน้าที่อันมิควรได้โดยชอบด้วยกฎหมาย ให้ยึดมั่นในคุณธรรม จริยธรรม เป็นแบบอย่างที่ดี ยืนหยัดทำในสิ่งที่ถูกต้อง เป็นธรรม ถูกกฎหมาย โปร่งใส และตรวจสอบได้

๔) เพื่อสร้างความเชื่อมั่นศรัทธาต่อการบริหารราชการแผ่นดินแก่ผู้รับบริการ ผู้มีส่วนได้เสียและ

๓. การทุจริตและประพฤติมิชอบ

ทุจริต หมายถึง พฤติการณ์เพื่อแสวงหาประโยชน์ที่มิควรได้ โดยชอบด้วยกฎหมายสำหรับตนเองหรือผู้อื่น

ทุจริตต่อหน้าที่ หมายถึง การปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติอย่างใดในตำแหน่ง หรือละเว้นการปฏิบัติอย่างใดในพฤติการณ์ที่อาจทำให้ผู้อื่นเชื่อว่ามีตำแหน่งหรือหน้าที่ ทั้งที่ตนมิได้มีตำแหน่งหรือหน้าที่นั้น หรือใช้อำนาจในตำแหน่งหน้าที่ ทั้งนี้ เพื่อแสวงหาประโยชน์ที่มิควรได้โดยชอบสำหรับตนเองหรือผู้อื่น

มิชอบ หมายความว่า ไม่เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบของทางราชการ คำสั่งของผู้บังคับบัญชา มติคณะรัฐมนตรี แบบธรรมเนียมของทางราชการ หรือตามทำนองคลองธรรม คือไม่เป็นไปตามทางที่ถูกที่ควร

การทุจริตและประพฤติมิชอบต่อหน้าที่ราชการ มีองค์ประกอบ ๓ ประการคือ

๑. มีหน้าที่ราชการที่จะต้องปฏิบัติหน้าที่ราชการนั้น อาจเกิดจากกฎหมาย ระเบียบ คำสั่ง หรือได้รับมอบหมายก็ได้ การมีสิทธิกับการมีหน้าที่ต้องแยกต่างหากจากกัน เช่น ข้าราชการมีสิทธิขอเบิกเงินสวัสดิการจากทางราชการไม่ถึงเป็นหน้าที่ราชการ

๒. ได้ปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่ราชการโดยมิชอบ การปฏิบัติหน้าที่ราชการจะไม่รวมถึงการใช้สิทธิขอเบิกจ่ายเงินจากทางราชการ เช่น ข้าราชการมีสิทธิเบิกเงินค่ารักษาพยาบาลแต่ทำเอกสารเท็จเบิกเงินไป กรณีนี้ไม่ถือว่าเป็นความผิดวินัยฐานทุจริตต่อหน้าที่ราชการแต่จะเป็นความผิดวินัยฐานประพฤติชั่วอย่างร้ายแรง สำหรับการละเว้นการปฏิบัติหน้าที่ราชการ หมายถึง มีหน้าที่ราชการที่จะต้องปฏิบัติแต่ไม่ปฏิบัติหรือดเว้นไม่กระทำการตามหน้าที่ที่จะต้องเป็นกรณีที่จงใจหรือเจตนาที่จะไม่ปฏิบัติหน้าที่ของตน ไม่ใช่เรื่องพลั้งเผลอหลงลืม หรือเข้าใจผิด

ทั้งนี้ การปฏิบัติหน้าที่ราชการโดยมิชอบ หมายรวมถึงการเรียกค่าตอบแทนโดยมิชอบในการปฏิบัติหรือเพื่อจะปฏิบัติหน้าที่ราชการแม้เนื้อหากการปฏิบัติหน้าที่จะเป็นไปโดยถูกต้อง

๓. เพื่อให้ตนเองหรือผู้อื่นได้ประโยชน์ที่มิควรได้ประโยชน์หมายความว่า สิ่งที่เป็นผลดีหรือเป็นคุณหรือผลที่ได้ตามต้องการ ประโยชน์อาจเป็นทรัพย์สิน เงินทอง หรือการอื่นใดที่เป็นผลได้ตามต้องการโดยมิจำเป็นต้องเป็นทรัพย์สิน เช่น ประโยชน์ในการได้สิทธิบางอย่างหรือได้รับบริการพิเศษ เป็นต้น โดยจะต้องเป็นประโยชน์ที่ไม่มีสิทธิที่จะได้รับโดยชอบธรรมการหาประโยชน์ที่จะเป็นความผิดนี้จะต้องมีการอาศัยหรือให้ผู้อื่นอาศัยอำนาจหน้าที่ราชการไปใช้ประโยชน์ด้วยการหาประโยชน์กับอำนาจหน้าที่ที่ต้องมีส่วนสัมพันธ์กัน ประโยชน์ที่มิควรได้หมายถึง ประโยชน์ที่ไม่มีสิทธิโดยชอบธรรมที่จะได้รับ

๔. การขัดกันระหว่างประโยชน์ส่วนตนและประโยชน์ส่วนรวม (Conflict Of Interest)

การขัดกันระหว่างประโยชน์ส่วนตนและประโยชน์ส่วนรวม (Conflict of interest) หมายถึง สภาวการณ์ สถานการณ์ หรือข้อเท็จจริงที่บุคคลซึ่งมีอำนาจหน้าที่ที่จะต้องใช้ดุลยพินิจ ปฏิบัติหน้าที่ หรือกระทำการอย่างใดอย่างหนึ่งตามอำนาจหน้าที่เพื่อส่วนรวม เพื่อหน่วยงาน หรือเพื่อองค์กร แต่ตนเองมีผลประโยชน์ส่วนตนเกี่ยวข้องอยู่ในเรื่องนั้นๆ สภาวการณ์ สถานการณ์ หรือข้อเท็จจริงอันเป็นการขัดกันของผลประโยชน์ส่วนตนและผลประโยชน์ส่วนรวมนี้เป็นเหตุหรืออาจเป็นเหตุทำให้บุคคลดังกล่าวไม่สามารถใช้ดุลยพินิจ ปฏิบัติหน้าที่หรือกระทำการอย่างใดอย่างหนึ่งได้อย่างเป็นกลาง อย่างตรงไปตรงมา เพื่อรักษา

ผลประโยชน์ของส่วนรวม หน่วยงาน หรือองค์กรได้อย่างเต็มที่ หรือกล่าวอีกนัยหนึ่งน่าจะเชื่อว่าบุคคลนั้นจะเห็นแก่ประโยชน์ส่วนบุคคลของตนเอง ที่เกี่ยวข้องอยู่มากกว่าประโยชน์ของส่วนรวม

๕. ความเสี่ยง (Risk)

หมายถึง เหตุการณ์ที่มีความไม่แน่นอน ซึ่งมีโอกาสที่จะเกิดขึ้นในอนาคต และมีผลกระทบทั้งทางบวกและทางลบ หากเป็นทางลบจะก่อให้เกิดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล ความสูญเปล่า หรือเหตุการณ์ที่ไม่พึงประสงค์ ทำให้การดำเนินงานขององค์กรไม่ประสบความสำเร็จตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้ ทั้งในด้านยุทธศาสตร์ การปฏิบัติงาน การเงินและการบริหาร หรือเกิดการทุจริตภายในองค์กร

ประเภทของความเสี่ยง แบ่งออกเป็น ๔ ด้าน ดังนี้

๑) ด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการกำหนดแผนกลยุทธ์ แผนดำเนินงานที่นำไปปฏิบัติไม่เหมาะสมหรือไม่สอดคล้องกับปัจจัยภายในและสภาพแวดล้อมภายนอก อันส่งผลกระทบต่อการบรรลุวิสัยทัศน์ พันธกิจ หรือสถานะขององค์กร

๒) ด้านการเงิน (Financial Risk) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการเบิกจ่ายงบประมาณไม่เป็นไปตามแผนงบประมาณถูกต้อง งบประมาณที่ได้รับไม่สอดคล้องกับสถานการณ์ของภารกิจที่เปลี่ยนแปลงไปทำให้การจัดสรรไม่เพียงพอ

๓) ด้านการดำเนินงาน (Operational Risk) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการปฏิบัติงานทุกๆ ขั้นตอน โดยครอบคลุมถึงปัจจัยที่เกี่ยวข้องกับกระบวนการ อุปกรณ์ เทคโนโลยีสารสนเทศ และบุคลากรในการปฏิบัติงาน

๔) ด้านกฎระเบียบหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้อง (Compliance Risk) หรือ (Event Risk) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการไม่สามารถปฏิบัติตามกฎระเบียบหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องได้ หรือกฎหมายที่มีอยู่ไม่เหมาะสมหรือเป็นอุปสรรคต่อการปฏิบัติงาน

สาเหตุของความเสี่ยง แบ่งออกเป็น ๒ ปัจจัย ดังนี้

๑) ปัจจัยภายใน เช่น นโยบายของผู้บริหาร ความซื่อสัตย์ จริยธรรม คุณภาพของบุคลากร และการเปลี่ยนแปลงระบบงานความเชื่อถือได้ของระบบสารสนเทศ การเปลี่ยนแปลงผู้บริหารและเจ้าหน้าที่บ่อยครั้ง การควบคุมกำกับดูแลไม่ทั่วถึง และการไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบหรือข้อบังคับของหน่วยงาน เป็นต้น

๒) ปัจจัยภายนอก เช่น กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับของทางราชการ การเปลี่ยนแปลงทางเทคโนโลยี หรือ สภาพการแข่งขัน สภาวะแวดล้อมทั้งทางเศรษฐกิจและการเมือง เป็นต้น

การวิเคราะห์ความเสี่ยง หมายถึง กระบวนการวิเคราะห์ความเสี่ยงที่เป็นระบบในการบริหาร ปัจจัยและควบคุมกระบวนการปฏิบัติงานเพื่อลดมูลเหตุของโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหายจากการปฏิบัติงาน การวิเคราะห์ความเสี่ยง หมายถึง กระบวนการวิเคราะห์ความเสี่ยงที่เป็นระบบ ในการบริหาร

ส่วนที่ ๒

การวิเคราะห์ความเสี่ยงของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต และ ประพฤติมิชอบหรือก่อให้เกิด การขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนร่วมของหน่วยงาน

การวิเคราะห์ความเสี่ยง (Risk)

สำนักงานเขตพื้นที่การศึกษาประถมศึกษาหนองบัวลำภู เขต ๒ โดยคณะกรรมการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบหรือก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนร่วมของหน่วยงาน ได้ดำเนินการทบทวนความเสี่ยงในปีงบประมาณ ๒๕๖๔ และวิเคราะห์ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในงบประมาณ ๒๕๖๕ โดยกำหนดเกณฑ์การประเมินมาตรฐานที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยง ได้แก่ ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง, ระดับความรุนแรงของผลกระทบ และระดับของความเสี่ยง ดังนี้

๑) เกณฑ์ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง

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

๒) เกณฑ์ระดับความรุนแรงของผลกระทบ

ระดับ	ระดับความรุนแรง	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	ถูกลงโทษทางวินัยร้ายแรง มีผลกระทบต่อภาพลักษณ์และความน่าเชื่อถือขององค์กรอย่างกว้างขวาง
๔	สูง	ถูกลงโทษทางวินัยอย่างไม่ร้ายแรง มีผลกระทบต่อภาพลักษณ์และความน่าเชื่อถือขององค์กร
๓	ปานกลาง	มีบรรยากาศในการทำงานที่ไม่เหมาะสม
๒	น้อย	ไม่สะดวกต่อการปฏิบัติงานบ่อยครั้ง
๑	น้อยมาก	สร้างความไม่สะดวกต่อการปฏิบัติงานนานๆครั้ง

๓) ระดับความเสี่ยง

$$\text{ระดับความเสี่ยง} = \text{ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง} \times \text{ระดับความรุนแรงของผลกระทบ}$$

๔) ตารางระดับความเสี่ยง

ระดับความเสี่ยง แสดงถึงระดับความสำคัญในการบริหารความเสี่ยงโดยพิจารณาจากผลคูณของระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงกับระดับความรุนแรงของผลกระทบของความเสี่ยงแต่ละสาเหตุ

ความรุนแรงของผลกระทบ	๕	๓	๑๐	๑๕	๒๐	๒๕
	๔	๓	๘	๑๒	๑๖	๒๐
	๓	๓	๖	๙	๑๒	๑๕
	๒	๓	๔	๖	๘	๑๐
	๑	๑	๒	๓	๔	๕
		๑	๒	๓	๔	๕
	โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง					

๕) เกณฑ์ระดับของความเสี่ยง

ระดับ	ระดับความเสี่ยง	ช่วงคะแนน	เขตสี	มาตรการควบคุม
๑	สูงมาก	๑๕ - ๒๕	แดง	ต้องมีมาตรการควบคุมความเสี่ยงหรือหลีกเลี่ยงความเสี่ยง โดยการหยุด ยกเลิก เปลี่ยนแปลง กิจกรรม
๒	สูง	๙ - ๑๔	ส้ม	ต้องมีมาตรการควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
๓	ปานกลาง	๔ - ๘	เหลือง	ยอมรับความเสี่ยง แต่ควรมีมาตรการควบคุม
๔	ต่ำ	๑ - ๓	เขียว	ยอมรับความเสี่ยง

สำนักงานเขตพื้นที่การศึกษาประถมศึกษาหนองบัวลำภู เขต ๒ จึงได้นำความเสี่ยงเกี่ยวกับการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบหรือก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนร่วมของหน่วยงาน โดยการประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยงตามประเด็น ดังนี้

๖) ผลการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบหรือก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนร่วมของหน่วยงาน

ลำดับ ที่	ประเด็น ผลประโยชน์ ทับซ้อน	มีความเสี่ยง/ ผลประโยชน์ ทับซ้อนอย่างไร	โอกาส เกิด ความ เสี่ยง (๑-๕)	ระดับ ของผล กระทบ (๑-๕)	ระดับ ความ เสี่ยง	มาตรการป้องกันความเสี่ยง เกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจ ก่อให้เกิดการทุจริตฯ
๑	การจัดซื้อจัดจ้าง	๑.มีระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง ค่อนข้างมากและมี การปรับเปลี่ยน อยู่ตลอดเวลา ๒.ผู้ปฏิบัติงานมี ความรู้ความเข้าใจ และประสบการณ์ ยังไม่เพียงพอ ๓.ผู้ปฏิบัติงาน ปฏิบัติด้วยความ ประมาทเลินเล่อ ๔.ผู้ปฏิบัติงานจงใจ ทุจริต ประพฤติ มิชอบ	๔	๕	๒๐ (สูงมาก)	๑. ส่งเสริม สนับสนุนให้ ผู้ปฏิบัติงานและผู้ที่เกี่ยวข้อง ได้รับการพัฒนาความรู้ ความสามารถและทักษะในการ ปฏิบัติด้านการจัดซื้อจัดจ้าง และระเบียบที่เกี่ยวข้องเพื่อให้ ปฏิบัติงานได้ถูกต้อง โปร่งใส และตรวจสอบได้ ๒. ดำเนินการตามพรบ.ข้อมูล ข่าวสาร พ.ศ. ๒๕๔๐ ๓. นำเทคโนโลยีมาใช้ในการ บริหารจัดการ ๔. เสริมสร้างคุณธรรม จริยธรรม สร้างจิตสำนึกสุจริต ป้องกันและปราบปรามการ ทุจริตและประพฤติมิชอบให้ บุคลากรในหน่วยงาน ๕. มีมาตรการส่งเสริมความ โปร่งใสในการจัดซื้อจัดจ้าง
๒	การพิจารณา คัดเลือกบุคคล เพื่อรับรางวัล ต่างๆ	มีการเลือกบุคคลที่ มีความสัมพันธ์ ใกล้ชิด/คุ้นเคย หรือได้รับ ผลประโยชน์จาก บุคคลที่เลือก	๕	๓	๑๕ (สูงมาก)	๑. แต่งคณะกรรมการพิจารณา โดยการมีส่วนร่วมจากหลาย ภาคส่วน ๒. ดำเนินการด้วยความโปร่งใส พิจารณาคัดเลือกให้เป็นไปตาม หลักเกณฑ์ วิธีการ ในการ คัดเลือกโดยเคร่งครัด

ลำดับ ที่	ประเด็น ผลประโยชน์ ทับซ้อน	มีความเสี่ยง/ ผลประโยชน์ ทับซ้อนอย่างไร	โอกาส เกิด ความ เสี่ยง (๑-๕)	ระดับ ของผล กระทบ (๑-๕)	ระดับ ความ เสี่ยง	มาตรการป้องกันความเสี่ยง เกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจ ก่อให้เกิดการทุจริต
๓	การบริหารงาน บุคคล	มีการรับบุคคลที่ เป็นเครือญาติหรือ บุคคลที่ตนเองได้รับ ผลประโยชน์เข้า ทำงาน	๕	๕	๒๕ (สูงมาก)	๑. กำหนดกระบวนการในการ สรรหาบุคลากร ที่โปร่งใส เป็น ธรรม และปฏิบัติตาม กระบวนการโดยเคร่งครัด ให้ สามารถตรวจสอบได้
๔	การรับของขวัญ/ ของฝาก	เจ้าหน้าที่ใช้ ตำแหน่งหน้าที่ ที่รับผิดชอบ ช่วยเหลือและ อำนวยความสะดวก แก่ผู้รับบริการเพื่อ หวังสิ่งตอบแทน	๕	๕	๒๕ (สูงมาก)	๑. มีการจัดทำประกาศเกี่ยวกับ มาตรการในการรับของขวัญ ๒. มีการจัดการภายในสนง. โดยการจัดทำรายงานเสนอ ผู้บังคับบัญชาทราบ ๓. มีช่องทางในการรับฟังความ คิดเห็นจากผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง จากหลากหลายช่องทาง ๓. กำหนดมาตรการป้องกันการ รับสินบน
๕	การนำทรัพย์สิน ของราชการมาใช้ ส่วนตัว	เช่น การนำวัสดุ/ ครุภัณฑ์ของ ราชการมาใช้เพื่อ ประโยชน์ส่วนตัว	๕	๕	๒๕ (สูงมาก)	๑. มีการจัดทำทะเบียนควบคุม ทรัพย์สินให้ครบถ้วน ถูกต้อง และมีมาตรการในการใช้ ทรัพย์สินของราชการ ๒. สร้างจิตสำนึกที่ดีให้กับ บุคลากร ๓. กำหนดนโยบายและ มาตรการในการใช้จ่าย งบประมาณและการใช้ ทรัพย์สินของราชการ
๗	การมาปฏิบัติ ราชการ ไม่เป็นไป ตามเวลาที่ทาง ราชการกำหนด	-การลงเวลาไม่ตรง ตามความเป็นจริง -ลงเวลาแล้วไม่อยู่ ปฏิบัติหน้าที่	๕	๓	๑๕ (สูงมาก)	๑. มีสมุดขออนุญาตออกนอก สถานที่ ๒. ควบคุมกำกับ ตามสายงาน การบังคับบัญชาตามลำดับ ๓. สร้างความตระหนักและ จิตสำนึกในการเป็นข้าราชการ/ ลูกจ้างที่ดี

ลำดับ ที่	ประเด็น ผลประโยชน์ ทับซ้อน	มีความเสี่ยง/ ผลประโยชน์ ทับซ้อนอย่างไร	โอกาส เกิด ความ เสี่ยง (๑-๕)	ระดับ ของผล กระทบ (๑-๕)	ระดับ ความ เสี่ยง	มาตรการป้องกันความเสี่ยง เกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจ ก่อให้เกิดการทุจริตฯ
๘	การใช้ทรัพยากร ในการบริหารเกิน ความจำเป็น - การใช้รถยนต์ ราชการ - การใช้น้ำมัน เชื้อเพลิงสำหรับ รถราชการ	-การใช้ทรัพยากร เกินความจำเป็นใน แต่ละภารกิจ เช่น การใช้รถยนต์ ราชการและใช้น้ำมัน ไม่ได้เป็นไป เพื่อประโยชน์ของ ทางราชการโดย แท้จริง -ขาดการควบคุม กำกับติดตามหรือ ตรวจสอบการใช้ ทรัพย์สินของทาง ราชการ	๕	๕	๒๕ (สูงมาก)	๑. กำหนดมาตรการในการใช้ งาน ๒. มีการควบคุมกำกับติดตาม การใช้งานและใช้ให้เป็นไปตาม ภารกิจของทางราชการ คุ่มค่า และเกิดประโยชน์สูงสุด มีการ ตรวจสอบและรายงาน สม่ำเสมอ ๒. มีการบันทึกขออนุญาตใช้ งานตามความเป็นจริงและ จำเป็นทุกครั้ง ๓. สร้างความตระหนักและ จิตสำนึก คุณธรรม จริยธรรม ๔. กำหนดนโยบายและ มาตรการในการใช้จ่าย งบประมาณและการใช้ ทรัพย์สินของราชการ
๙	การจัดประชุม/ อบรม/ศึกษาดู งาน	ผู้รับผิดชอบ โครงการ มีสัมพันธ์ ที่ใกล้ชิดกับเจ้าของ กิจการ/ผู้มีส่วน เกี่ยวข้องกับสถานที่	๓	๒	๖ (ปานกลาง)	๑. สถานที่ในการการจัด ประชุม/อบรม/ศึกษาดูงานมี ความเหมาะสมกับงบประมาณ/ กิจกรรม นั้นๆ ๒. วิทยากรมีความรู้/ ความสามารถและจำนวน วิทยากรเหมาะสมกับกิจกรรม นั้นๆ ๓. มีการประเมินโครงการโดย ผู้เข้าร่วมประชุม ๔. กำหนดนโยบายและ มาตรการในการใช้จ่าย งบประมาณและการใช้ ทรัพย์สินของราชการ

ลำดับ ที่	ประเด็น ผลประโยชน์ ทับซ้อน	มีความเสี่ยง/ ผลประโยชน์ ทับซ้อนอย่างไร	โอกาส เกิด ความ เสี่ยง (๑-๕)	ระดับ ของผล กระทบ (๑-๕)	ระดับ ความ เสี่ยง	มาตรการป้องกันความเสี่ยง เกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจ ก่อให้เกิดการทุจริตฯ
๑๐.	การกระทำ กิจกรรมหรือ ประกอบอาชีพ เสริมซึ่งมีลักษณะ เป็นผลประโยชน์ ทับซ้อนหรือเป็น การขัดกัน ระหว่าง ผลประโยชน์ส่วน ตนและ ผลประโยชน์ ส่วนรวม	-ใช้เวลาราชการ ใน การทำกิจกรรมหรือ ประกอบอาชีพเสริม	๕	๕	๒๕ (สูงมาก)	๑. กำหนดมาตรการป้องกันการ ขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วน ตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม ๒. ควบคุมกำกับ ตามสายงาน การบังคับบัญชาตามลำดับ ๓. สร้างความตระหนักและ จิตสำนึกในการเป็นข้าราชการ/ ลูกจ้างที่ดี

๒. แนวทางการนำมาตรการป้องกันความเสี่ยงจากการปฏิบัติงานที่อาจก่อให้เกิดการขัดกันระหว่าง
ผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงานไปใช้

- ๑) จัดทำคู่มือการปฏิบัติงานเพื่อป้องกันความเสี่ยงจากการปฏิบัติงานที่อาจก่อให้เกิดการขัดกัน
ระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงาน
- ๒) ประชุม ชี้แจงในการปฏิบัติตามคู่มือ
- ๓) รายงานผลการควบคุมภายในทุกไตรมาส
- ๔) ปลุกฝังจิตสำนึกของการเป็นข้าราชการ/ลูกจ้างที่ดี
- ๕) สร้างค่านิยมแก่บุคลากร ไม่ปฏิบัติงานในลักษณะที่เสี่ยงต่อการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตน
กับผลประโยชน์ส่วนรวม และให้มีความเชื่อว่าผลประโยชน์ทับซ้อนดังกล่าว เป็นภัยต่อราชการ ต่อ
ส่วนรวม ต่อสังคมและต่อประเทศชาติ
- ๖) การเปิดเผยเอกสาร หลักฐาน ตามที่ระเบียบ กฎหมายกำหนด
- ๗) ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ แนวปฏิบัติ ในการปฏิบัติงานโดยเคร่งครัด
- ๘) สร้างกลุ่มกิจกรรม หรือจัดตั้งคณะทำงานส่งเสริมเรื่องการป้องกันการขัดกันระหว่างผลประโยชน์
ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม
- ๑๐) มีกลไกในการตรวจสอบที่เป็นอิสระและใช้ได้จริง
- ๑๑) หมุนเวียนเจ้าหน้าที่ในการปฏิบัติงาน
- ๑๒) กำหนดกิจกรรมส่งเสริมด้านคุณธรรมและจริยธรรม
- ๑๓) ไม่ปกป้องผู้กระทำความผิด
- ๑๔) ผู้บังคับบัญชาต้องมีคุณธรรม จริยธรรม ไม่เห็นแก่ผลประโยชน์ส่วนตัว
- ๑๕) ผู้บังคับบัญชาต้องเป็นต้นแบบที่ดี

ส่วนที่ ๓
ภาคผนวก



คำสั่งสำนักงานเขตพื้นที่การศึกษาประถมศึกษาหนองบัวลำภู เขต ๒
ที่ ๑๔๕ / ๒๕๖๕

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการประเมินความเสี่ยงของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบ หรือก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนร่วมของหน่วยงาน

เพื่อให้การดำเนินการป้องกันการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบหรือก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนร่วมของสำนักงานเขตพื้นที่การศึกษาประถมศึกษาหนองบัวลำภู เขต ๒ ในปีงบประมาณ ๒๕๖๕ สามารถดำเนินการไปด้วยความเรียบร้อย เป็นรูปธรรม จึงยกเลิคำสั่ง สำนักงานเขตพื้นที่การศึกษาประถมศึกษาหนองบัวลำภู เขต ๒ ที่ ๑๓๘/๒๕๖๔ ลงวันที่ ๗ พฤษภาคม ๒๕๖๔ และแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินความเสี่ยงของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบ หรือก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนร่วมของหน่วยงาน ในปีงบประมาณ ๒๕๖๕ ประกอบด้วย

- | | | |
|---------------------------|--|----------------------------|
| ๑. นายรัฐอิสรา กวงวงษ์ | ผอ. สพป.นภ. เขต ๒ | ประธาน |
| ๒. นายบุญชู สิทธิสอน | รอง ผอ. สพป.นภ. เขต ๒ | รองประธาน |
| ๓. นายเจนภพ ชัยวรรณ | รอง ผอ. สพป.นภ. เขต ๒ | กรรมการ |
| ๔. นายธเนศ ศรีพงษ์ | รอง ผอ. สพป.นภ. เขต ๒ | กรรมการ |
| ๕. นายพิทักษ์ รัตนธิดา | ผอ.กลุ่มนิเทศ ติดตาม และประเมินผล | กรรมการ |
| ๖. นายชุมพล จงรัตน์กลาง | ผอ.กลุ่มบริหารงานบุคคล | กรรมการ |
| ๗. นางนภาพร สมบัติธีระ | ผู้อำนวยการกลุ่มอำนวยการ | กรรมการ |
| ๘. นางสาวลักขมี สามิตร | นักวิเคราะห์นโยบายและแผน ชำนาญการพิเศษ
ปฏิบัติหน้าที่ ผอ.กลุ่มนโยบายและแผน | กรรมการ |
| ๙. นายประภาส พลไชย | นักวิเคราะห์นโยบายและแผน ชำนาญการพิเศษ
ปฏิบัติหน้าที่ ผอ.กลุ่มส่งเสริมการศึกษาทางไกลฯ | กรรมการ |
| ๑๐. นายไพลวัน เรืองฤทธิ์ | นักวิชาการศึกษา ชำนาญการพิเศษ
ปฏิบัติหน้าที่ ผอ.กลุ่มส่งเสริมการจัดการศึกษา | กรรมการ |
| ๑๑. นางนิรมล อินทร์เพชร | ผู้อำนวยการกลุ่มบริหารงานการเงินฯ | กรรมการ |
| ๑๒. นางทองเหลียน ประนันท์ | นักวิเคราะห์นโยบายและแผน ชำนาญการพิเศษ
ปฏิบัติหน้าที่ ผอ.กลุ่มพัฒนาครูและบุคลากรฯ | กรรมการ |
| ๑๓. นายศุภชาญ พันธิโสภณ | นิติกร ชำนาญการ
ปฏิบัติหน้าที่ ผอ.กลุ่มกฎหมายและคดี | กรรมการ |
| ๑๔. นางยวนใจ พันตรี | ผอ.หน่วยตรวจสอบภายใน | กรรมการและเลขานุการ |
| ๑๕. นางจิราภรณ์ ม่วงสนิท | นchw.ตรวจสอบภายใน ชำนาญการ | กรรมการและผู้ช่วยเลขานุการ |

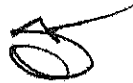
ให้คณะกรรมการ...

ให้คณะกรรมการที่ได้รับแต่งตั้ง มีหน้าที่ ประเมินความเสี่ยงของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติ
หน้าที่ ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบ หรือก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับ
ผลประโยชน์ส่วนร่วมของหน่วยงาน ระดับโอกาสที่จะเกิดและผลกระทบของความเสี่ยงนั้นๆ พร้อมกำหนด
มาตรการในการป้องกันความเสี่ยง

โดยดำเนินการให้แล้วเสร็จภายในวันที่ ๙ มิถุนายน ๒๕๖๕ หากมีปัญหาหรืออุปสรรคในการ
ดำเนินการ ให้รายงานผู้อำนวยการสำนักงานเขตพื้นที่การศึกษาประถมศึกษาหนองบัวลำภู เขต ๒ โดยด่วน

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๖ เดือน พฤษภาคม พ.ศ. ๒๕๖๕



(นายรัฐอิสรา กวงวงษ์)

ผู้อำนวยการสำนักงานเขตพื้นที่การศึกษาประถมศึกษาหนองบัวลำภู เขต ๒