

การประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดการให้หรือรับสินบน
จากการดำเนินงานตามภารกิจของสถานศึกษา
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

โรงเรียนอนุบาลศรีบรรพต
สำนักงานเขตพื้นที่การศึกษาประถมศึกษาพัทลุง เขต ๑
สำนักงานคณะกรรมการการศึกษาขั้นพื้นฐาน กระทรวงศึกษาธิการ

คำนำ

เหตุการณ์ความเสียหายด้านการทุจริตเกิดแล้วจะมีผลกระทบทางลบซึ่งปัญหาจากสาเหตุต่างๆที่ค้นหาสาเหตุที่แท้จริงได้ยากความเสียหายจึงจำเป็นต้องคิดล่วงหน้าเสมอ การป้องกันการทุจริต คือ การแก้ไข ปัญหาการทุจริตที่ยั่งยืน ซึ่งเป็นหน้าที่ความรับผิดชอบของหัวหน้าส่วนราชการและเป็นเจตจำนงของทุกองค์กรที่ร่วมกันต่อต้านการทุจริตทุกรูปแบบอันเป็นวาระเร่งด่วนของรัฐบาลการนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงการใช้ในองค์กรจะช่วยเป็นหลักประกันในระดับหนึ่งได้ว่าการดำเนินการขององค์กรจะไม่มีทุจริตหรือในกรณีค้นพบการทุจริตที่ไม่คาดคิดโอกาสที่จะประสบกับปัญหาน้อยกว่าองค์กรอื่นหรือหากเกิดความเสียหายขึ้นก็จะเป็นความเสียหายที่น้อยกว่าองค์กรที่ไม่มีให้นำเครื่องมือประเมินการทุจริตมาใช้ เพราะ ได้มีการเตรียมการป้องกันล่วงหน้าไว้โดยเป็น ส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานประจำซึ่งมิใช่การเพิ่มภาระงานแต่อย่างใดการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในโรงเรียนวัดไพโรสถณ์ โดยคัดเลือกกระบวนการตามกรอบการประเมินการทุจริตใน ๒ ด้าน คือ ๑. การจัดซื้อจัดจ้าง ๒.การบริหารงานบุคคล รวมทั้งการกำหนดมาตรการกิจกรรม แนวทางในการป้องกันความเสี่ยงของการดำเนินงานที่ก่อให้เกิดการทุจริตที่มีประสิทธิภาพต่อไป

โรงเรียนอนุบาลศรีบรรพต

ประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘

การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของโรงเรียนอนุบาลศรีบรรพตประจำปี งบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ ภายใต้เครื่องมือการประเมินการเปิดเผยข้อมูลสาธารณะ (Open Data Integrity and Transparency Assessment:OIT) ขอ O๓๐การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบนกำหนดให้แสดงผลการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบนของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ตามภารกิจของโรงเรียนอนุบาลศรีบรรพต ประกอบด้วย

- (๑) การจัดซื้อจัดจ้าง
- (๒) การบริหารงานบุคคล

๑.การระบุประเด็นความเสี่ยง

๑.๑ การจัดซื้อจัดจ้าง

ขั้นตอนการดำเนินงาน	เหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต	ระดับของความเสี่ยง (โอกาส x ผลกระทบ)
๑.การดำเนินโครงการ จัดซื้อจัดจ้างของหน่วยงาน	๑.กระบวนการ จัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามระเบียบ	๓x๓ (ระดับสูง)

๑.๒ การบริหารงานบุคคล

ขั้นตอนการดำเนินงาน	เหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต	ระดับของความเสี่ยง (โอกาส x ผลกระทบ)
๑.การประกาศรับสมัครงานแทน ตำแหน่งที่ว่างของหน่วยงาน ๒.การพิจารณาเลื่อนขั้น เงินเดือนของ ข้าราชการ/ลูกจ้าง	๑.การใช้อำนาจหน้าที่ในการเรียกรับสินบนจากผู้ สมัครงานเพื่อแลกกับการได้รับคัดเลือกเขาทำงาน ๒.การซื้อขายตำแหน่งการรับ สินบนในรูปแบบผลประโยชน์ทั้ง ที่เป็นตัวเงิน และประโยชน์ รูปแบบ อื่นเพื่อให้ได้มาซึ่งการ เลื่อนตำแหน่ง หรือความดี ความชอบพิเศษ	๒x๒ (ระดับปานกลาง)

๒.มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง

๒.๑ การจัดซื้อจัดจ้าง

ขั้นตอนการดำเนินงาน	เหตุการณ์การเสี่ยงการทุจริต	ระดับความเสี่ยง	มาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต	วิธีการดำเนินการ	ระยะเวลาดำเนินการ	ผลการดำเนินการตามวิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ
๑. การดำเนินโครงการจัดซื้อจัดจ้างของหน่วยงาน	๑. กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามระเบียบ	ระดับสูง	๑. อบรมให้ความรู้กฎหมายเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง และให้เจ้าหน้าที่ถือปฏิบัติ ๒. ควบคุมกำกับดูแลให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบด้านการจัดซื้อจัดจ้างจัดทำรายงานสรุปการจัดซื้อจัดจ้างรายไตรมาสและเสนอให้หัวหน้าส่วนราชการรับทราบทุกครั้ง ๓. ควบคุมกำกับดูแลให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานด้านพัสดุและบุคลากรที่เกี่ยวข้องกับการจัดซื้อจัดจ้างรับรองถึงความไม่เกี่ยวข้องสัมพันธ์กับผู้เสนองานใน	๑. ตรวจสอบคูสัญญาในการจัดซื้อจัดจ้าง ๒. เชมงวดในการตรวจรับพัสดุหรือการจ้าง ๓. ผู้บริหารหมั่นกำกับ ดูแลและตรวจสอบการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างให้เป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย ๔. โดยพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และระเบียบที่เกี่ยวข้อง	ต.ค.๖๗ - ก.ย.๖๘	๑. การจัดซื้อจัดจ้างมีความโปร่งใสตรวจสอบได้ ๒. เจ้าหน้าที่มีความเคร่งครัดต่อการทำหน้าที่จัดซื้อจัดจ้างตามกฎหมาย	กลุ่มงานงบประมาณ

ขั้นตอนการดำเนินงาน	เหตุการณ์การเสี่ยง การทุจริต	ระดับความเสี่ยง	มาตรการควบคุมความเสี่ยงการ ทุจริต	วิธีการดำเนินการ	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผลการดำเนินการ ตามวิธีการในการ บริหารจัดการความ เสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ
			การจัดซื้อจัดจ้าง ๔. ควบคุม กำกับ ดูแล ให้ข้าราชการและบุคลากรให้ ปฏิบัติตาม พรบ.การจัดซื้อจัดจ้าง อย่างเคร่งครัด				

๒.๒ การบริหารงานบุคคล

ขั้นตอนการดำเนินงาน	เหตุการณ์การเสี่ยงการทุจริต	ระดับความเสี่ยง	มาตรการควบคุม ความเสี่ยง การทุจริต	วิธีการดำเนินการ	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผลการดำเนินการตามวิธีการ ในการบริหารจัดการความ เสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ
<p>๑.การประกาศรับสมัคร งานแทนตำแหน่งที่ว่าง ของ หน่วยงาน ๒.การพิจารณาเลื่อน ขั้นเงินเดือนของ ข้าราชการ/ลูกจ้าง</p>	<p>๑.การใช้อำนาจ หน้าที่ในการเรียกรับ สินบนจากผู้สมัครงาน เพื่อแลกกับการได้รับ คัดเลือกเขาทำงาน ๒.การซื้อขายตำแหน่ง การรับสินบนในรูปแบบ ผลประโยชน์ทั้งที่เป็น ตัวเงิน และประโยชน์ รูปแบบอื่นเพื่อให้ได้มาซึ่ง การเลื่อนตำแหน่งหรือความ ดีความชอบพิเศษ</p>	<p>ระดับปานกลาง</p>	<p>๑. ควบคุม กำกับ ดูแล ให้ข้าราชการ บุคลากรให้ ปฏิบัติ ตามมาตรการ ป้องกันและ แก้ไขปัญหา การทุจริตอย่าง เคร่งครัด ๒. ควบคุม กำกับ ดูแล ให้ข้าราชการ บุคลากรให้ ปฏิบัติ ตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับเรื่อง การรับของขวัญ สินน้ำใจ อย่างเคร่งครัด ๓. ควบคุม กำกับ ดูแลให้</p>	<p>๑. มีการประกาศรับ สมัคร และดำเนินการคัดเลือก อย่างโปร่งใส และตรวจสอบได้ ๒.ควบคุมกำกับดูแล ให้ข้าราชการและบุคลากร ปฏิบัติตามมาตรการป้อง กันและแก้ไขปัญหา การทุจริตของโรงเรียน อนุบาลศรีบรรพต ๓. ควบคุมกำกับดูแล ให้ข้าราชการและบุคลากร ปฏิบัติตามระเบียบ ข้อบังคับเรื่องการรับ ของขวัญและพระราช - บัญญัติระเบียบ ข้าราชการครูและบุคลากร ทางการศึกษา พ.ศ. ๒๕๔๗ และที่แก้ไข เพิ่มเติม</p>	<p>ต.ค.๖๗ - ก.ย.๖๘</p>	<p>๑. สามารถรับสมัคร และดำเนินการคัดเลือก ผู้สมัครได้ อย่างโปร่งใส และตรวจสอบได้ ๒.ควบคุมกำกับดูแล ให้ข้าราชการและบุคลากร ปฏิบัติตามมาตรการ ป้องกันและแก้ไขปัญหาคา การทุจริตของโรงเรียนอนุบาล ศรีบรรพต ๓. ข้าราชการและบุคลากร ปฏิบัติตามระเบียบข้อบัง คับเรื่องการรับของขวัญ และพระราชบัญญัติ ระเบียบข้าราชการครูและ บุคลากรทางการศึกษา พ.ศ. ๒๕๔๗ และที่แก้ไข เพิ่มเติม</p>	<p>งานบุคคล</p>

ขั้นตอนการดำเนินงาน	เหตุการณ์การเสี่ยงการทุจริต	ระดับความเสี่ยง	มาตรการควบคุม ความเสี่ยง การทุจริต	วิธีการดำเนินการ	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผลการดำเนินการตามวิธีการ ในการบริหารจัดการความ เสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ
			ข้าราชการ และบุคลากร ปฏิบัติตามคู่มือ ผลประโยชน์ทับ ซ้อน				

การวิเคราะห์ความเสี่ยง

การวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน (Risk Assessment for Conflict of Interest)

การวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน เป็นการวิเคราะห์ระดับโอกาสที่จะเกิดผลกระทบของความเสียหายต่าง ๆ เพื่อประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสียหาย และดำเนินการวิเคราะห์ และจัดลำดับความเสี่ยง โดยกำหนดเกณฑ์การประเมินมาตรฐานที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยง ด้านผลประโยชน์ทับซ้อน ได้แก่ ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสียหาย (Likelihood) และความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) และระดับความเสี่ยง

ทั้งนี้ กำหนดเกณฑ์ในเชิงคุณภาพเนื่องจากเป็นข้อมูลเชิงพรรณนา ที่ไม่สามารถระบุเป็นตัวเลขหรือจำนวนเงิน ที่ชัดเจนได้

เกณฑ์ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสียหาย (Likelihood) เชิงคุณภาพ

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

เกณฑ์ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) เชิงคุณภาพที่ส่งผลกระทบด้านการดำเนินงาน (บุคลากร)

ระดับ	โอกาสที่เกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	กระทบต่องบประมาณ หรือความเชื่อมั่นของสังคมระดับสูงมาก
๔	สูง	กระทบต่องบประมาณ หรือความเชื่อมั่นของสังคมระดับสูง
๓	ปานกลาง	กระทบต่องบประมาณ หรือความเชื่อมั่นของสังคมระดับปานกลาง
๒	น้อย	กระทบต่องบประมาณ หรือความเชื่อมั่นของสังคมระดับต่ำ
๑	น้อยมาก	กระทบต่องบประมาณ หรือความเชื่อมั่นของสังคมระดับต่ำมาก

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

ระดับของความเสียหาย (Degree of Risk)

ลำดับ	ระดับความเสียหาย	ช่วงคะแนน
๑	ความเสียหายระดับสูงมาก (Extreme Risk : E)	๑๕ - ๒๕ คะแนน
๒	ความเสียหายระดับสูง (High Risk : H)	๙ - ๑๔ คะแนน
๓	ความเสียหายระดับปานกลาง (Moderate Risk : M)	๔ - ๘ คะแนน
๔	ความเสียหายระดับต่ำ (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

ระดับความเสียหาย	คะแนนระดับความเสียหาย	มาตรการกำหนด	การแสดงผลสัญลักษณ์
ความเสียหายระดับสูงมาก (Extreme Risk : E)	๑๕ - ๒๕ คะแนน	มีมาตรการลด และประเมินซ้ำ หรือถ่ายโอนความเสี่ยง	สีแดง
ความเสียหายระดับสูง (High Risk : H)	๙ - ๑๔ คะแนน	มีมาตรการลดความเสี่ยง	สีส้ม
ความเสียหายระดับปานกลาง (Moderate Risk : M)	๔ - ๘ คะแนน	ยอมรับความเสี่ยง มีมาตรการควบคุมความเสี่ยง	สีเหลือง
ความเสียหายระดับต่ำ (Low Risk : L)	๑ - ๓ คะแนน	ยอมรับความเสี่ยง มีมาตรการควบคุมความเสี่ยง	สีเขียว

ตารางระดับของความเสียหาย (Degree of Risk)

ผลกระทบที่เกิดขึ้น (Impact)	5	10	15	20	25
	4	8	12	16	20
	3	6	9	12	15
	2	4	6	8	10
	1	2	3	4	5
	โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood)				

