

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต ๕ ขั้นตอนตามคู่มือฯ ของสำนักงานศึกษาธิการจังหวัดแม่ฮ่องสอน

ตอนที่ ๑ การคัดเลือกกระบวนการ หรือโครงการ / ขั้นตอนที่ ๒ การกำหนดประเด็นความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อหน่วยงาน สำนักงานศึกษาธิการจังหวัดแม่ฮ่องสอน สำนักงานปลัดกระทรวงศึกษาธิการกระทรวงศึกษาธิการ

ประเภทความเสี่ยงด้านที่ ๑.๑ การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ.๒๕๕๘

ชื่อ กระบวนการ / โครงการ/ (๑) ระบบการวางเบิกเงินจากคลังผ่านระบบ New GFMS Thai

ลำดับ	ขั้นตอน การดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต
๑	๑. วางเบิกเงินในระบบไม่ถูกต้องตรงตามหลักฐานขอเบิก ๒. วางเบิกเงินโดยไม่มีหลักฐานขอเบิกหรือมีแต่ไม่ครบถ้วน ๓. นำหลักฐานขอเบิกวางเบิกเข้าในระบบ New GFMS Thai	๑. วางเบิกเงินในระบบไม่ถูกต้องตรงตามหลักฐานขอเบิก ๒. วางเบิกเงินโดยไม่มีหลักฐานขอเบิกหรือมีแต่ไม่ครบถ้วน ๓. นำหลักฐานขอเบิกวางเบิกเข้าในระบบ New GFMS Thai

ขั้นตอนการกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

เกณฑ์โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)

โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)	
๕	มีโอกาสเกิดการทุจริตมากกว่า ๓ ครั้ง/ ๑ ปีงบประมาณ
๔	มีโอกาสเกิดการทุจริต ๓ ครั้ง/ ๑ ปีงบประมาณ
๓	มีโอกาสเกิดการทุจริต ๒ ครั้ง/ ๑ ปีงบประมาณ
๒	มีโอกาสเกิดการทุจริต ๑ ครั้ง/ ๑ ปีงบประมาณ
๑	มีโอกาสเกิดการทุจริตน้อยกว่า ๑ ครั้ง/ ๑ ปีงบประมาณ

ผลกระทบ (Impact)

ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)	
๕	เกิดความเสียหายต่อรัฐ เจ้าหน้าที่ถูกลงโทษชี้มูลความผิดเข้าสู่กระบวนการยุติธรรม
๔	ภาพลักษณ์ของหน่วยงานติดลบเรื่องความโปร่งใส มีการเผยแพร่สู่โลกออนไลน์
๓	หน่วยตรวจสอบภายใน/หน่วยงานภายนอกตรวจสอบความโปร่งใส
๒	มีผู้ร้องเรียน แจ้งเบาะแส
๑	เกิดข้อผิดพลาดเล็กน้อยที่สามารถแก้ไขได้

Risk Score					
โอกาส (Likelihood)	ผลกระทบ (Impact)				
	๑	๒	๓	๔	๕
๕	ปานกลาง (๕*๑ = ๕)	สูง (๕*๒ = ๑๐)	สูงมาก (๕*๓ = ๑๕)	สูงมาก (๕*๔ = ๒๐)	สูงมาก (๕*๕ = ๒๕)
๔	ต่ำ (๔*๑ = ๔)	ปานกลาง (๔*๒ = ๘)	สูง (๔*๓ = ๑๒)	สูงมาก (๔*๔ = ๑๖)	สูงมาก (๔*๕ = ๒๐)
๓	ต่ำ (๓*๑ = ๓)	ปานกลาง (๓*๒ = ๖)	ปานกลาง (๓*๓ = ๙)	สูง (๓*๔ = ๑๒)	สูงมาก (๓*๕ = ๑๕)
๒	ต่ำ (๒*๑ = ๒)	ต่ำ (๒*๒ = ๔)	ปานกลาง (๒*๓ = ๖)	ปานกลาง (๒*๔ = ๘)	สูง (๒*๕ = ๑๐)
๑	ต่ำ (๑*๑ = ๑)	ต่ำ (๑*๒ = ๒)	ต่ำ (๑*๓ = ๓)	ต่ำ (๑*๔ = ๔)	ปานกลาง (๑*๕ = ๕)

ระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

- สีเขียว หมายถึง ความเสี่ยงระดับต่ำ (น้อยกว่า ๕ คะแนน)
- สีเหลือง หมายถึง ความเสี่ยงระดับปานกลาง (๕ - ๙ คะแนน)
- สีส้ม หมายถึง ความเสี่ยงระดับสูง (๑๐ - ๑๔ คะแนน)
- สีแดง หมายถึง ความเสี่ยงระดับสูงมาก (๑๕ คะแนน ขึ้นไป)

ขั้นตอนที่ ๔ การประเมินความระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

ลำดับ	ขั้นตอน การดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต	Risk Score (L x I)			
			Likelihood	Impact	Risk Score	ระดับ ความเสี่ยง
๑	๑. วางเบิกเงินในระบบไม่ถูกต้องตรงตามหลักฐานขอเบิก ๒. วางเบิกเงินโดยไม่มีหลักฐานขอเบิกหรือมีแต่ไม่ครบถ้วน ๓. นำหลักฐานขอเบิกวางเบิกซ้ำในระบบ New GFMIS Thai	๑. วางเบิกเงินในระบบไม่ถูกต้องตรงตามหลักฐานขอเบิก ๒. วางเบิกเงินโดยไม่มีหลักฐานขอเบิกหรือมีแต่ไม่ครบถ้วน ๓. นำหลักฐานขอเบิกวางเบิกซ้ำในระบบ New GFMIS Thai	L๑ =๑	C๑ =๑	(๑*๑=๑)	ต่ำ

ขั้นตอนที่ ๕ การจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต

ระบบการวางเบิกเงินจากคลังผ่านระบบ New GFMS Thai								
ลำดับ	ขั้นตอนการดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความเสี่ยง	มาตรการควบคุมหรือป้องกันความเสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
๑	๑.วางเบิกเงินในระบบไม่ถูกต้องตรงตามหลักฐานขอเบิก ๒. วางเบิกเงินโดยไม่มีหลักฐานขอเบิกหรือมีแต่ไม่ครบถ้วน ๓. นำหลักฐานขอเบิกวางเบิกซ้ำในระบบ New GFMS Thai	๑. วางเบิกเงินในระบบไม่ถูกต้องตรงตามหลักฐานขอเบิก ๒. วางเบิกเงินโดยไม่มีหลักฐานขอเบิกหรือมีแต่ไม่ครบถ้วน ๓.นำหลักฐานขอเบิกวางเบิกซ้ำในระบบ New GFMS Thai	ต่ำ	๑. มีการสอบทานข้อมูลการขอเบิกโดยหัวหน้างาน และตรวจสอบเอกสารหลักฐานการขอเบิกเพื่อความถูกต้องครบถ้วน ๒. ดำเนินการประทับคำว่า "จ่ายเงินแล้ว" ลงในหลักฐานการจ่ายเพื่อป้องกันการเบิกซ้ำ	๑. แต่งตั้งผู้มีหน้าที่รับผิดชอบและหัวหน้างานเพื่อการสอบทานผ่านการกลั่นกรองจากรองศึกษาธิการจังหวัดก่อนเสนอผู้มีอำนาจอนุมัติอนุญาต ๒. ให้มีการรายงานผลการเบิกจ่ายประจำเดือนละ ๑ ครั้ง	ก.ย. ๖๗ ถึง ต.ค. ๖๘	-	กลุ่มอำนวยการ

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต ๕ ขั้นตอนตามคู่มือฯ ของสำนักงานศึกษาธิการจังหวัดแม่ฮ่องสอน

ตอนที่ ๑ การคัดเลือกกระบวนการ หรือโครงการ / ขั้นตอนที่ ๒ การกำหนดประเด็นความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อหน่วยงาน สำนักงานศึกษาธิการจังหวัดแม่ฮ่องสอน สำนักงานปลัดกระทรวงศึกษาธิการกระทรวงศึกษาธิการ

ประเภทความเสี่ยงด้านที่ ๑.๑ การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ.๒๕๕๘

ชื่อ กระบวนการ / โครงการ/ (๒) การขอรับเงินอุดหนุนค่าใช้จ่ายรายบุคคลของโรงเรียนเอกชนในระบบภายในเขตพื้นที่จังหวัดแม่ฮ่องสอน

(๓) การขอรับใบอนุญาตให้จัดตั้งโรงเรียนเอกชนในระบบ ประเภทสามัญศึกษา

ลำดับที่	ขั้นตอนการดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต
๒	๑. ตรวจสอบวิเคราะห์คำร้องและเอกสารประกอบ ๒. ตรวจสอบแผ่นบันทึกข้อมูลของโรงเรียนด้วยโปรแกรมตรวจสอบ ๓. เปรียบเทียบจำนวนนักเรียนในคำร้องกับจำนวนนักเรียนที่คณะกรรมการบริหารโรงเรียนเห็นชอบ ๔. สรุปข้อมูลและนำเสนอคำร้องขอรับการอุดหนุน	๑. เอกสารหรือข้อมูลไม่ครบถ้วน ไม่ถูกต้องหรือคลาดเคลื่อนจากข้อเท็จจริง ๒. การจ่ายเงินงบประมาณไม่ตรงตามจำนวนนักเรียนที่มีตัวตนในปัจจุบัน ๓. การขาดระบบติดตามและตรวจสอบภายใน หรือระบบการกำกับติดตามการใช้จ่ายงบประมาณไม่เข้มแข็ง ๔. ไม่มีกระบวนการตรวจสอบการเบิกจ่ายเงิน
๓	๑. ยื่นคำร้องและเอกสารประกอบและชำระค่าธรรมเนียม ๒. ตรวจสอบเอกสารคำร้องและเอกสารประกอบ ๓. แต่งตั้งคณะกรรมการ บุคลากร หรือเจ้าหน้าที่เพื่อตรวจสอบและให้คำแนะนำ ถึงความพร้อมของหลักสูตร อาคาร สถานที่ อุปกรณ์ต่างๆ ที่จำเป็น	๑. เอกสารประกอบคำขอไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กฎหมายกำหนด ๒. การลงทุนประกอบกิจการจัดตั้งโรงเรียนโดยไม่สามารถบริหารหรือดำเนินการได้ ๓. ความไม่พร้อมของครูและบุคลากรหรือผู้บริหารในการประกอบกิจการจัดตั้งโรงเรียนที่อาจส่งผลให้มีการดำเนินการอย่างหนึ่งอย่างใดที่อาจจะเข้าข่ายชักจูงให้ผู้มีส่วนเกี่ยวข้องกระทำผิด

ขั้นตอนที่ ๓ การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

เกณฑ์โอกาสเกิดการทุจริต (likelihood)

โอกาสเกิดการทุจริต (likelihood)	
๕	มีโอกาสเกิดการทุจริตมากกว่า ๓ ครั้ง/ ๑ ปีงบประมาณ
๔	มีโอกาสเกิดการทุจริต ๓ ครั้ง/ ๑ ปีงบประมาณ
๓	มีโอกาสเกิดการทุจริต ๒ ครั้ง/ ๑ ปีงบประมาณ
๒	มีโอกาสเกิดการทุจริต ๑ ครั้ง/ ๑ ปีงบประมาณ
๑	มีโอกาสเกิดการทุจริตน้อยกว่า ๑ ครั้ง/ ๑ ปีงบประมาณ

ผลกระทบ (Impact)

ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)	
๕	เกิดความเสียหายต่อรัฐ เจ้าหน้าที่ถูกลงโทษข้อมูลความผิดเข้าสู่กระบวนการยุติธรรม
๔	ภาพลักษณ์ของหน่วยงานติดลบเรื่องความโปร่งใส มีการเผยแพร่สู่โลกออนไลน์
๓	หน่วยตรวจสอบภายใน/หน่วยงานภายนอกตรวจสอบความโปร่งใส
๒	มีผู้ร้องเรียน แจ้งเบาะแส
๑	เกิดข้อผิดพลาดเล็กน้อยที่สามารถแก้ไขได้

Risk Score					
โอกาส (Likelihood)	ผลกระทบ (Impact)				
	๑	๒	๓	๔	๕
๕	ปานกลาง (๕*๑ = ๕)	สูง (๕*๒ = ๑๐)	สูงมาก (๕*๓ = ๑๕)	สูงมาก (๕*๔ = ๒๐)	สูงมาก (๕*๕ = ๒๕)
๔	ต่ำ (๔*๑ = ๔)	ปานกลาง (๔*๒ = ๘)	สูง (๔*๓ = ๑๒)	สูงมาก (๔*๔ = ๑๖)	สูงมาก (๔*๕ = ๒๐)
๓	ต่ำ (๓*๑ = ๓)	ปานกลาง (๓*๒ = ๖)	ปานกลาง (๓*๓ = ๙)	สูง (๓*๔ = ๑๒)	สูงมาก (๓*๕ = ๑๕)
๒	ต่ำ (๒*๑ = ๒)	ต่ำ (๒*๒ = ๔)	ปานกลาง (๒*๓ = ๖)	ปานกลาง (๒*๔ = ๘)	สูง (๒*๕ = ๑๐)
๑	ต่ำ (๑*๑ = ๑)	ต่ำ (๑*๒ = ๒)	ต่ำ (๑*๓ = ๓)	ต่ำ (๑*๔ = ๔)	ปานกลาง (๑*๕ = ๕)

ระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

- สีเขียว หมายถึง ความเสี่ยงระดับต่ำ (น้อยกว่า ๕ คะแนน)
- สีเหลือง หมายถึง ความเสี่ยงระดับปานกลาง (๕ - ๙ คะแนน)
- สีส้ม หมายถึง ความเสี่ยงระดับสูง (๑๐ - ๑๔ คะแนน)
- สีแดง หมายถึง ความเสี่ยงระดับสูงมาก (๑๕ คะแนน ขึ้นไป)

ขั้นตอนที่ ๔ การประเมินความระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

ลำดับ	ขั้นตอน การดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต	Risk Score (L x I)			
			Likelihood	Impact	Risk Score	ระดับ ความเสี่ยง
๒	๑.ตรวจสอบวิเคราะห์ คำร้องและเอกสารประกอบ ๒.ตรวจสอบแผ่นบันทึกข้อมูลของโรงเรียนด้วยโปรแกรมตรวจสอบ ๓.เปรียบเทียบจำนวนนักเรียนในคำร้องกับจำนวนนักเรียนที่คณะกรรมการบริหารโรงเรียนเห็นชอบ ๔.สรุปข้อมูลและนำเสนอคำร้องขอรับการอุดหนุน	๑. เอกสารหรือข้อมูลไม่ครบถ้วน ไม่ถูกต้อง หรือคลาดเคลื่อนจากข้อเท็จจริง ๒.การจ่ายเงินงบประมาณไม่ตรงตามจำนวนนักเรียนที่มีตัวตนในปัจจุบัน ๓. การขาดระบบติดตามและตรวจสอบภายในหรือระบบการกำกับติดตามการใช้จ่ายงบประมาณไม่เข้มแข็ง ไม่เป็นไปตามมาตรฐาน ๔. ไม่มีกระบวนการตรวจสอบการเบิกจ่ายเงิน	L๑ =๑	C๑ =๑	(๑*๑=๑)	ต่ำ
๓	๑. ยื่นคำร้องและเอกสารประกอบและชำระค่าธรรมเนียม ๒. ตรวจสอบเอกสารคำร้องและเอกสารประกอบ ๓.ดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องเพื่อเสนอผู้มีอำนาจในการพิจารณาอนุญาตให้จัดตั้งโรงเรียนเอกชนในระบบ ประเภทสามัญศึกษา	๑. เอกสารประกอบคำขอ ไม่ถูกต้อง ไม่ครบถ้วนหรือไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กฎหมายกำหนด ๒. การลงทุนประกอบกิจการจัดตั้งโรงเรียน โดยไม่สามารถบริหารหรือเปิดดำเนินการได้ ๓. ความไม่พร้อมของครูและบุคลากรหรือผู้บริหารในการประกอบกิจการจัดตั้งโรงเรียนที่อาจส่งผลให้มีการดำเนินการอย่างหนึ่งอย่างใดที่อาจจะเข้าข่ายชักจูงให้ผู้มีส่วนเกี่ยวข้องกระทำผิด	L๑ =๑	C๑ =๑	(๑*๑=๑)	ต่ำ

ขั้นตอนที่ ๕ การจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อกระบวนการ/โครงการ/การขอรับเงินอุดหนุนค่าใช้จ่ายรายบุคคลของโรงเรียนเอกชนในระบบภายในเขตพื้นที่จังหวัดแม่ฮ่องสอน								
ลำดับ	ขั้นตอนการดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความเสี่ยง	มาตรการควบคุมหรือป้องกันความเสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
๒	๑.ตรวจสอบวิเคราะห์คำร้องและเอกสารประกอบ ๒.ตรวจสอบแผ่นบันทึกข้อมูลของโรงเรียนด้วยโปรแกรมตรวจสอบ ๓.เปรียบเทียบจำนวนนักเรียนในคำร้องกับจำนวนนักเรียนที่คณะกรรมการบริหารโรงเรียนเห็นชอบ ๔.สรุปข้อมูลและนำเสนอคำร้องขอรับการอุดหนุน	๑.เอกสารหรือข้อมูลไม่ครบถ้วน ไม่ถูกต้อง หรือคลาดเคลื่อนจากข้อเท็จจริง ๒.การจ่ายเงินงบประมาณไม่ตรงตามจำนวนนักเรียนที่มีตัวตนในปัจจุบัน ๓. การขาดระบบติดตามและตรวจสอบภายในหรือระบบการกำกับติดตามการใช้จ่ายงบประมาณไม่เข้มแข็ง ๔. ไม่มีกระบวนการตรวจสอบการเบิกจ่ายเงิน	ต่ำ	๑.เสริมสร้างความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับกระบวนการในการขอรับเงินอุดหนุนค่าใช้จ่ายรายบุคคลของโรงเรียนเอกชนในระบบภายในเขตพื้นที่ ๒.ชี้แจงการดำเนินการใช้จ่ายเงินอุดหนุนให้กับผู้ปฏิบัติหน้าที่ เจ้าหน้าที่โรงเรียนเอกชน หรือบุคลากรที่เกี่ยวข้องถึงข้อปฏิบัติและข้อห้ามหรือการใช้จ่ายโดยทุจริต ๓.กำกับติดตามการใช้จ่ายงบประมาณอย่างต่อเนื่อง	๑.จัดทำคู่มือในการขอรับเงินอุดหนุนค่าใช้จ่ายรายบุคคลของโรงเรียนเอกชนในระบบภายในเขตพื้นที่ ๒.ประชาสัมพันธ์แจ้งคู่มือหลักเกณฑ์ ขั้นตอน วิธีการตามประกาศคณะกรรมการส่งเสริมการศึกษาเอกชนหรือหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง ๓.สร้างระบบการกำกับตรวจสอบ ติดตาม ระบบทะเบียนนักเรียนของโรงเรียนเอกชน ประจำเดือนที่ขอเงินอุดหนุนรายบุคคล ๔. สร้างกระบวนการตรวจสอบการเบิกจ่ายเงิน	ก.ย.๒๕๖๗ ถึง ต.ค.๒๕๖๘	-	กลุ่มส่งเสริมการศึกษาเอกชน

ชื่อกระบวนการ/โครงการ/การขอรับใบอนุญาตให้จัดตั้งโรงเรียนเอกชนในระบบ ประเภทสามัญศึกษา								
ลำดับ	ขั้นตอน การดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต	ระดับ ความ เสี่ยง	มาตรการควบคุมหรือ ป้องกันความเสี่ยงการ ทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
๓	๑. ยื่นคำร้องและเอกสารประกอบและชำระค่าธรรมเนียม ๒. ตรวจสอบเอกสารคำร้องและเอกสารประกอบการขอรับใบอนุญาตให้จัดตั้งโรงเรียนเอกชนในระบบ ๓. ดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องเพื่อเสนอผู้มีอำนาจในการพิจารณาอนุญาตให้จัดตั้งโรงเรียนเอกชนในระบบ ประเภทสามัญศึกษา	๑. เอกสารประกอบคำขอไม่ถูกต้อง ไม่ครบถ้วนหรือไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กฎหมายกำหนด ๒. การลงทุนประกอบกิจการจัดตั้งโรงเรียนโดยไม่สามารถบริหารหรือเปิดดำเนินการได้ ๓. ความไม่พร้อมของครูและบุคลากรหรือผู้บริหารในการประกอบกิจการจัดตั้งโรงเรียนที่อาจส่งผลให้มีการดำเนินการอย่างหนึ่งอย่างใดที่อาจจะเข้าข่ายชักจูงให้ผู้มีส่วนเกี่ยวข้องกระทำความผิด	ต่ำ	๑. จัดให้มีมาตรฐานของการยื่นคำขอรับใบอนุญาตให้จัดตั้งโรงเรียนเอกชนที่ครบถ้วนถูกต้องและเป็นไปตามระเบียบหลักเกณฑ์ กฎหมายที่กำหนด ๒. แต่งตั้งคณะกรรมการบุคลากร หรือเจ้าหน้าที่เพื่อตรวจสอบและให้คำแนะนำ ถึงความพร้อมของหลักสูตร อาคารสถานที่ อุปกรณ์ต่างๆ ที่จำเป็น ๓. วิเคราะห์งบประมาณจากบัญชีของผู้ขอรับใบอนุญาตว่ามีครบตามจำนวนในการบริหารจัดการ หรือไม่	๑. จัดทำคู่มือการยื่นคำขอรับใบอนุญาตให้จัดตั้งโรงเรียนเอกชนในระบบภายในเขตพื้นที่ ๒. ประชาสัมพันธ์แจ้งคู่มือหลักเกณฑ์ ขั้นตอน วิธีการตามประกาศคณะกรรมการส่งเสริมการศึกษาเอกชน หรือหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง ๓. แต่งตั้งคณะกรรมการบุคลากร หรือเจ้าหน้าที่เพื่อตรวจสอบและให้คำแนะนำ ถึงความพร้อมของหลักสูตร อาคาร สถานที่ อุปกรณ์ต่างๆ ที่จำเป็น ๔. แนะนำแหล่งความรู้หน่วยงาน หรือองค์กรที่สามารถให้ความรู้เกี่ยวกับการบริหารงาน งบประมาณในการประกอบกิจการ	ก.ย.๒๕๖๗ ถึง ต.ค.๒๕๖๘	-	กลุ่มส่งเสริมการศึกษาเอกชน

					โรงเรียนเอกชนในระบบ ประเภทสามัญศึกษา			
--	--	--	--	--	---	--	--	--

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต ๕ ขั้นตอนตามคู่มือฯ ของสำนักงานศึกษาธิการจังหวัดแม่ฮ่องสอน

ตอนที่ ๑ การคัดเลือกกระบวนการ หรือโครงการ / ขั้นตอนที่ ๒ การกำหนดประเด็นความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อหน่วยงาน สำนักงานศึกษาธิการจังหวัดแม่ฮ่องสอน สำนักงานปลัดกระทรวงศึกษาธิการกระทรวงศึกษาธิการ

ประเภทความเสี่ยงด้านที่ ๑.๒ การใช้อำนาจตามกฎหมาย

ชื่อ กระบวนการ / โครงการ/ การขอมิและเลื่อนวิทยฐานะข้าราชการครูและบุคลากรทางการศึกษา

ลำดับ	ขั้นตอน การดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต
๑	๑. เจ้าหน้าที่ตรวจสอบคุณสมบัติและความถูกต้อง ๒. หัวหน้าหน่วยงานให้ความเห็น ๓. นำเข้าระบบประเมินวิทยฐานะดิจิทัล DPA	๑. เจ้าหน้าที่เรียกรับทรัพย์สินหรือผลประโยชน์อื่นใด เพื่ออำนวยความสะดวกหรือความรวดเร็วในการดำเนินการ ๒. หัวหน้าหน่วยงานเรียกรับทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใด ในการเห็นชอบแบบคำขอ ๓. เจ้าหน้าที่ประวิงเวลา ในการนำเข้าระบบ เพื่อเรียกรับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใด

ขั้นตอนการกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

เกณฑ์โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)

โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)	
๕	มีโอกาสเกิดการทุจริตมากกว่า ๓ ครั้ง/ ๑ ปีงบประมาณ
๔	มีโอกาสเกิดการทุจริต ๓ ครั้ง/ ๑ ปีงบประมาณ
๓	มีโอกาสเกิดการทุจริต ๒ ครั้ง/ ๑ ปีงบประมาณ
๒	มีโอกาสเกิดการทุจริต ๑ ครั้ง/ ๑ ปีงบประมาณ
๑	มีโอกาสเกิดการทุจริตน้อยกว่า ๑ ครั้ง/ ๑ ปีงบประมาณ

ผลกระทบ (Impact)

ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)	
๕	เกิดความเสียหายต่อรัฐ เจ้าหน้าที่ถูกลงโทษข้อมูลความผิดเข้าสู่กระบวนการยุติธรรม
๔	ภาพลักษณ์ของหน่วยงานติดลบเรื่องความโปร่งใส มีการเผยแพร่สู่โลกออนไลน์
๓	หน่วยตรวจสอบภายใน/หน่วยงานภายนอกตรวจสอบความโปร่งใส
๒	มีผู้ร้องเรียน แจ้งเบาะแส
๑	เกิดข้อผิดพลาดเล็กน้อยที่สามารถแก้ไขได้

Risk Score					
โอกาส (Likelihood)	ผลกระทบ (Impact)				
	๑	๒	๓	๔	๕
๕	ปานกลาง (๕*๑ = ๕)	สูง (๕*๒ = ๑๐)	สูงมาก (๕*๓ = ๑๕)	สูงมาก (๕*๔ = ๒๐)	สูงมาก (๕*๕ = ๒๕)
๔	ต่ำ (๔*๑ = ๔)	ปานกลาง (๔*๒ = ๘)	สูง (๔*๓ = ๑๒)	สูงมาก (๔*๔ = ๑๖)	สูงมาก (๔*๕ = ๒๐)
๓	ต่ำ (๓*๑ = ๓)	ปานกลาง (๓*๒ = ๖)	ปานกลาง (๓*๓ = ๙)	สูง (๓*๔ = ๑๒)	สูงมาก (๓*๕ = ๑๕)
๒	ต่ำ (๒*๑ = ๒)	ต่ำ (๒*๒ = ๔)	ปานกลาง (๒*๓ = ๖)	ปานกลาง (๒*๔ = ๘)	สูง (๒*๕ = ๑๐)
๑	ต่ำ (๑*๑ = ๑)	ต่ำ (๑*๒ = ๒)	ต่ำ (๑*๓ = ๓)	ต่ำ (๑*๔ = ๔)	ปานกลาง (๑*๕ = ๕)

ระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

- สีเขียว หมายถึง ความเสี่ยงระดับต่ำ (น้อยกว่า ๕ คะแนน)
- สีเหลือง หมายถึง ความเสี่ยงระดับปานกลาง (๕ - ๙ คะแนน)
- สีส้ม หมายถึง ความเสี่ยงระดับสูง (๑๐ - ๑๔ คะแนน)
- สีแดง หมายถึง ความเสี่ยงระดับสูงมาก (๑๕ คะแนน ขึ้นไป)

ขั้นตอนที่ ๔ การประเมินความระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

ลำดับ	ขั้นตอน การดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต	Risk Score (L x I)			
			Likelihood	Impact	Risk Score	ระดับ ความเสี่ยง
๑	๑. เจ้าหน้าที่ตรวจสอบคุณสมบัติและความถูกต้อง ๒. หัวหน้าหน่วยงานให้ความเห็น ๓. นำเข้าระบบประเมินวิทยฐานะดิจิทัล DPA	๑. เจ้าหน้าที่เรียกรับทรัพย์สินหรือผลประโยชน์อื่นใด เพื่ออำนวยความสะดวกหรือความรวดเร็วในการดำเนินการ ๒. หัวหน้าหน่วยงานเรียกรับทรัพย์สิน หรือผลประโยชน์อื่นใด ในการเห็นชอบแบบคำขอ ๓. เจ้าหน้าที่ประวิงเวลา ในการนำเข้าระบบเพื่อเรียกรับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใด	L๑ =๑	C๑ =๑	(๑*๑=๑)	ต่ำ

ขั้นตอนที่ ๕ การจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต

ลำดับ	ขั้นตอน การดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต	ระดับ ความ เสี่ยง	มาตรการควบคุม หรือป้องกันความ เสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
๑	๑. เจ้าหน้าที่ตรวจสอบ คุณสมบัติและความถูกต้อง ๒. หัวหน้าหน่วยงานให้ ความเห็น ๓. นำเข้าระบบประเมิน วิทยฐานะดิจิทัล DPA	๑. เจ้าหน้าที่เรียกรับ ทรัพย์สินหรือ ผลประโยชน์อื่นใด เพื่ออำนวยความสะดวก สะดวกหรือความ รวดเร็วในการ ดำเนินการ ๒. หัวหน้าหน่วยงาน เรียกรับทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใด ในการเห็นชอบแบบ คำขอ ๓. เจ้าหน้าที่ประวิง เวลา ในการนำเข้า ระบบ เพื่อเรียกรับ ทรัพย์สินหรือ ประโยชน์อื่นใด	ต่ำ	๑. ประกาศ หลักเกณฑ์และ วิธีการที่ ก.ค.ศ. กำหนดให้บุคลากร ในสังกัดทราบโดย ทั่วกัน ๒. กำหนดเกณฑ์การ พิจารณาให้เป็นไป ตามที่ ก.ค.ศ.กำหนด โดยพิจารณาอ้างอิง จากผลการ ปฏิบัติงานจริง	๑. แจ้งหลักเกณฑ์และ วิธีการประเมิน และ ปฏิทินการดำเนินงาน ให้ข้าราชการในสังกัด ทราบ ๒. แต่งตั้ง คณะกรรมการ ตรวจสอบข้อมูลและ พิจารณาผลงาน ๓. จัดประชุม คณะกรรมการเพื่อ พิจารณาข้อมูลและ ผลงาน ๔. แจ้งผลการประเมิน ให้ผู้รับการประเมิน ทราบ	ก.ย.๒๕๖๗ ถึง ต.ค.๒๕๖๘	-	กลุ่ม บริหารงาน บุคคล

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต ๕ ขั้นตอนตามคู่มือฯ ของสำนักงานศึกษาธิการจังหวัดแม่ฮ่องสอน

ตอนที่ ๑ การคัดเลือกกระบวนการ หรือโครงการ / ขั้นตอน ที่ ๒ การกำหนดประเด็นความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อหน่วยงาน สำนักงานศึกษาธิการจังหวัดแม่ฮ่องสอน สำนักงานปลัดกระทรวงศึกษาธิการกระทรวงศึกษาธิการ

ประเภทความเสี่ยงด้านที่ ๑.๓ การจัดซื้อจัดจ้าง

ชื่อ กระบวนการ / โครงการ/ การจัดซื้อจัดจ้าง โดยวิธีเฉพาะเจาะจง

ลำดับ	ขั้นตอน การดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต
๑	เจ้าหน้าที่พัสดุจัดทำรายงานขอซื้อหรือขอจ้างเสนอหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ เพื่อขอความเห็นชอบโดยเสนอผ่านหัวหน้าเจ้าหน้าที่ตามรายการดังต่อไปนี้ (๑) เหตุผลและความจำเป็นที่ต้องซื้อหรือจ้าง (๒) ขอบเขตของงานหรือรายละเอียดคุณลักษณะเฉพาะของพัสดุหรือแบบรูปรายการงานก่อสร้างที่จะซื้อหรือจ้างแล้วแต่กรณี (๓) ราคากลางของพัสดุที่จะซื้อหรือจ้าง (๔) วงเงินที่จะซื้อหรือจ้าง โดยให้ระบุวงเงินงบประมาณ ถ้าไม่มีวงเงินดังกล่าว ให้ระบุวงเงินที่ประมาณว่าจะซื้อหรือจ้างในครั้งนั้น (๕) กำหนดเวลาที่ต้องการใช้พัสดุนั้นหรือให้งานนั้นแล้วเสร็จ (๖) วิธีที่จะซื้อหรือจ้างและเหตุผลที่ต้องซื้อหรือจ้างโดยวิธีนั้น (๗) หลักเกณฑ์การพิจารณาคัดเลือกข้อเสนอ (๘) ข้อเสนออื่น ๆ เช่น การขออนุมัติแต่งตั้งคณะกรรมการต่าง ๆ ที่จำเป็นในการซื้อหรือจ้าง การออกประกาศและเอกสารเชิญชวน และหนังสือเชิญชวน	๑. การดำเนินการตามขั้นตอนไม่ครบถ้วนตามระเบียบ / ข้อกฎหมาย ๒. การจัดหาไม่ตรงตามความต้องการ (คุณภาพ) และ ไม่ทันตามระยะเวลาที่กำหนด ๓. ราคาพัสดุสูงกว่าราคาท้องตลาดทั่วไป ๔. งบประมาณไม่เพียงพอ เนื่องจากราคาสินค้ามีการปรับสูงขึ้น ๕. กำหนดวิธีการจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามระเบียบฯ ๖. กำหนดหลักเกณฑ์ในการพิจารณาไม่ชัดเจน ๗. การแต่งตั้งคณะกรรมการในการจัดซื้อจัดจ้างไม่มีผู้มีความรู้ด้านพัสดุที่ต้องการ

ขั้นตอนการกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

เกณฑ์โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)

โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)	
๕	มีโอกาสเกิดการทุจริตมากกว่า ๓ ครั้ง/ ๑ ปีงบประมาณ
๔	มีโอกาสเกิดการทุจริต ๓ ครั้ง/ ๑ ปีงบประมาณ
๓	มีโอกาสเกิดการทุจริต ๒ ครั้ง/ ๑ ปีงบประมาณ
๒	มีโอกาสเกิดการทุจริต ๑ ครั้ง/ ๑ ปีงบประมาณ
๑	มีโอกาสเกิดการทุจริตน้อยกว่า ๑ ครั้ง/ ๑ ปีงบประมาณ

ผลกระทบ (Impact)

ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)	
๕	เกิดความเสียหายต่อรัฐ เจ้าหน้าที่ถูกลงโทษข้อมูลความผิดเข้าสู่กระบวนการยุติธรรม
๔	ภาพลักษณ์ของหน่วยงานติดลบเรื่องความโปร่งใส มีการเผยแพร่สู่โลกออนไลน์
๓	หน่วยตรวจสอบภายใน/หน่วยงานภายนอกตรวจสอบความโปร่งใส
๒	มีผู้ร้องเรียน แจ้งเบาะแส
๑	เกิดข้อผิดพลาดเล็กน้อยที่สามารถแก้ไขได้

Risk Score					
โอกาส (Likelihood)	ผลกระทบ (Impact)				
	๑	๒	๓	๔	๕
๕	ปานกลาง (๕*๑ = ๕)	สูง (๕*๒ = ๑๐)	สูงมาก (๕*๓ = ๑๕)	สูงมาก (๕*๔ = ๒๐)	สูงมาก (๕*๕ = ๒๕)
๔	ต่ำ (๔*๑ = ๔)	ปานกลาง (๔*๒ = ๘)	สูง (๔*๓ = ๑๒)	สูงมาก (๔*๔ = ๑๖)	สูงมาก (๔*๕ = ๒๐)
๓	ต่ำ (๓*๑ = ๓)	ปานกลาง (๓*๒ = ๖)	ปานกลาง (๓*๓ = ๙)	สูง (๓*๔ = ๑๒)	สูงมาก (๓*๕ = ๑๕)
๒	ต่ำ (๒*๑ = ๒)	ต่ำ (๒*๒ = ๔)	ปานกลาง (๒*๓ = ๖)	ปานกลาง (๒*๔ = ๘)	สูง (๒*๕ = ๑๐)
๑	ต่ำ (๑*๑ = ๑)	ต่ำ (๑*๒ = ๒)	ต่ำ (๑*๓ = ๓)	ต่ำ (๑*๔ = ๔)	ปานกลาง (๑*๕ = ๕)

ระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

- สีเขียว หมายถึง ความเสี่ยงระดับต่ำ (น้อยกว่า ๕ คะแนน)
- สีเหลือง หมายถึง ความเสี่ยงระดับปานกลาง (๕ - ๙ คะแนน)
- สีส้ม หมายถึง ความเสี่ยงระดับสูง (๑๐ - ๑๔ คะแนน)
- สีแดง หมายถึง ความเสี่ยงระดับสูงมาก (๑๕ คะแนน ขึ้นไป)

ขั้นตอนที่ ๔ การประเมินความระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

ลำดับ	ขั้นตอน การดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต	Risk Score (L x I)			
			Likelihood	Impact	Risk Score	ระดับ ความเสี่ยง
๑	เจ้าหน้าที่พัสดุจัดทำรายงานขอซื้อหรือขอจ้างเสนอหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ เพื่อขอความเห็นชอบ โดยเสนอผ่านหัวหน้าเจ้าหน้าที่ ตามรายการดังต่อไปนี้ (๑) เหตุผลและความจำเป็นที่ต้องซื้อหรือจ้าง (๒) ขอบเขตของงานหรือรายละเอียดคุณลักษณะเฉพาะของพัสดุหรือแบบรูปรายการงานก่อสร้างที่จะซื้อหรือจ้างแล้วแต่กรณี (๓) ราคากลางของพัสดุที่จะซื้อหรือจ้าง (๔) วงเงินที่จะซื้อหรือจ้าง โดยให้ระบุวงเงินงบประมาณ ถ้าไม่มีวงเงินดังกล่าว ให้ระบุวงเงินที่ประมาณว่าจะซื้อหรือจ้างในครั้งนั้น (๕) กำหนดเวลาที่ต้องการใช้พัสดุนั้นหรือให้งานนั้นแล้วเสร็จ (๖) วิธีที่จะซื้อหรือจ้างและเหตุผลที่ต้องซื้อหรือจ้างโดยวิธีนั้น (๗) หลักเกณฑ์การพิจารณาคัดเลือกข้อเสนอ (๘) ข้อเสนออื่น ๆ เช่น การขออนุมัติแต่งตั้งคณะกรรมการต่าง ๆ ที่จำเป็นในการซื้อหรือจ้าง การออกประกาศและเอกสารเชิญชวน และหนังสือเชิญชวน	๑. การดำเนินการตามขั้นตอนไม่ครบถ้วนตามระเบียบ / ข้อกฎหมาย ๒. การจัดหาไม่ตรงตามความต้องการ (คุณภาพ) และ ไม่ทันตามระยะเวลาที่กำหนด ๓. ราคาพัสดุสูงกว่าราคาท้องตลาดทั่วไป ๔. งบประมาณไม่เพียงพอ เนื่องจากราคาสินค้ามีการปรับสูงขึ้น ๕. กำหนดวิธีการจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามระเบียบฯ ๖. กำหนดหลักเกณฑ์ในการพิจารณาไม่ชัดเจน ๗. การแต่งตั้งคณะกรรมการในการจัดซื้อจัดจ้างไม่มีผู้มีความรู้ด้านพัสดุที่ต้องการ	L๑ =๑	C๑ =๑	(๑*๑=๑)	ต่ำ

ขั้นตอนที่ ๕ การจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อกระบวนการ/โครงการ/การจัดซื้อจัดจ้าง โดยวิธีเฉพาะเจาะจง								
ลำดับ	ขั้นตอนการดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความเสี่ยง	มาตรการควบคุมหรือป้องกันความเสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
๑	เจ้าหน้าที่พัสดุจัดทำรายงานขอซื้อหรือขอจ้างเสนอหัวหน้าหน่วยงานของรัฐเพื่อขอความเห็นชอบโดยเสนอผ่านหัวหน้าเจ้าหน้าที่ ตามรายการดังต่อไปนี้ (๑) เหตุผลและความจำเป็นที่ต้องซื้อหรือจ้าง (๒) ขอบเขตของงานหรือรายละเอียดคุณลักษณะเฉพาะของพัสดุหรือแบบรูปรายการงานก่อสร้างที่จะซื้อหรือจ้างแล้วแต่กรณี (๓) ราคากลางของพัสดุที่จะซื้อหรือจ้าง (๔) วงเงินที่จะซื้อหรือจ้างโดยให้ระบุวงเงินงบประมาณ ถ้าไม่มีวงเงินดังกล่าว ให้ระบุวงเงินที่	๑. การดำเนินการตามขั้นตอนไม่ครบถ้วนตามระเบียบ / ข้อกฎหมาย ๒. การจัดหาไม่ตรงตามความต้องการ (คุณภาพ) และ ไม่ทันตามระยะเวลาที่กำหนด ๓. ราคาพัสดุสูงกว่าราคาท้องตลาดทั่วไป ๔. งบประมาณไม่เพียงพอ เนื่องจากราคาสินค้ามีการปรับสูงขึ้น ๕. กำหนดวิธีการจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามระเบียบฯ ๖. กำหนดหลักเกณฑ์ในการพิจารณาไม่ชัดเจน	ต่ำ	๑. จัดแผนผังการปฏิบัติงาน ๒. แต่งตั้งผู้เชี่ยวชาญในด้านที่จัดซื้อจัดจ้างพัสดุนั้นเพื่อพิจารณาจัดทำร่างTOR ๓. ดำเนินการกำาราคากลางตามระเบียบกำหนดหรือคิดราคากลางตามราคาท้องถื่น ๔. การประมาณการจัดซื้อจัดจ้างควรจะประมาณการราคาเผื่อไว้ไม่น้อยกว่าร้อยละ ๑๐	๑. จัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน ๒. ให้รายงานการจัดซื้อจัดจ้างประจำเดือน ๓. จัดให้มีการตรวจสอบผลการปฏิบัติงานประจำปีอย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง	ก.ย.๒๕๖๗ ถึง ต.ค.๒๕๖๘	-	กลุ่มอำนวยการ

ประมาณว่าจะซื้อหรือจ้าง ในครั้งนั้น (๕) กำหนดเวลาที่ต้องการ ใช้พัสดุนั้นหรือให้งานนั้น แล้วเสร็จ (๖) วิธีที่จะซื้อหรือจ้างและ เหตุผลที่ต้องซื้อหรือจ้าง โดยวิธีนั้น (๗) หลักเกณฑ์การพิจารณา คัดเลือกข้อเสนอ (๘) ข้อเสนออื่น ๆ เช่น การ ขออนุมัติแต่งตั้ง คณะกรรมการต่าง ๆ ที่ จำเป็นในการซื้อหรือจ้าง การออกประกาศและ เอกสารเชิญชวน และ หนังสือเชิญชวน	๗. การแต่งตั้ง คณะกรรมการในการ จัดซื้อจัดจ้างไม่มีผู้มี ความรู้ด้านพัสดุที่ ต้องการ							
---	--	--	--	--	--	--	--	--

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต ๕ ขั้นตอนตามคู่มือฯ ของสำนักงานศึกษาธิการจังหวัดแม่ฮ่องสอน

ตอนที่ ๑ การคัดเลือกกระบวนการ หรือโครงการ / ขั้นตอนที่ ๒ การกำหนดประเด็นความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อหน่วยงาน สำนักงานศึกษาธิการจังหวัดแม่ฮ่องสอน สำนักงานปลัดกระทรวงศึกษาธิการกระทรวงศึกษาธิการ

ประเภทความเสี่ยงด้านที่ ๑.๓ การบริหารงานบุคคล

ชื่อ กระบวนการ / โครงการ/ การพิจารณาผลการปฏิบัติราชการเพื่อการเลื่อนเงินเดือนข้าราชการครูและบุคลากรทางการศึกษา

ลำดับ	ขั้นตอน การดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต
๑	๑. ประกาศหลักเกณฑ์ตัวชี้วัดและหลักเกณฑ์การเลื่อนเงินเดือน ๒. แต่งตั้งคณะกรรมการพิจารณาตัวชี้วัดเพื่อประเมินผลการปฏิบัติราชการ ๓. ให้ผู้อำนวยการกลุ่มประเมินผลการปฏิบัติราชการ ๔. แต่งตั้งคณะกรรมการกลั่นกรองผลการปฏิบัติราชการ ๕. ประชุมคณะกรรมการพิจารณากลั่นกรองผลการปฏิบัติราชการ ๖. แจ้งผลการประเมินให้ผู้รับการประเมินทราบ	๑. การประเมินผลไม่เป็นธรรม ๒. ขาดหลักเกณฑ์ที่เป็นมาตรฐานเดียวกัน ๓. พิจารณาการเลื่อนเงินเดือนโดยไม่อิงจากผลการปฏิบัติงานจริง ๔. ขาดความโปร่งใส

ขั้นตอนการกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

เกณฑ์โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)

โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)	
๕	มีโอกาสเกิดการทุจริตมากกว่า ๓ ครั้ง/ ๑ ปีงบประมาณ
๔	มีโอกาสเกิดการทุจริต ๓ ครั้ง/ ๑ ปีงบประมาณ
๓	มีโอกาสเกิดการทุจริต ๒ ครั้ง/ ๑ ปีงบประมาณ
๒	มีโอกาสเกิดการทุจริต ๑ ครั้ง/ ๑ ปีงบประมาณ
๑	มีโอกาสเกิดการทุจริตน้อยกว่า ๑ ครั้ง/ ๑ ปีงบประมาณ

ผลกระทบ (Impact)

ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)	
๕	เกิดความเสียหายต่อรัฐ เจ้าหน้าที่ถูกลงโทษข้อมูลความผิดเข้าสู่กระบวนการยุติธรรม
๔	ภาพลักษณ์ของหน่วยงานติดลบเรื่องความโปร่งใส มีการเผยแพร่สู่โลกออนไลน์
๓	หน่วยตรวจสอบภายใน/หน่วยงานภายนอกตรวจสอบความโปร่งใส
๒	มีผู้ร้องเรียน แจ้งเบาะแส
๑	เกิดข้อผิดพลาดเล็กน้อยที่สามารถแก้ไขได้

Risk Score					
โอกาส (Likelihood)	ผลกระทบ (Impact)				
	๑	๒	๓	๔	๕
๕	ปานกลาง (๕*๑ = ๕)	สูง (๕*๒ = ๑๐)	สูงมาก (๕*๓ = ๑๕)	สูงมาก (๕*๔ = ๒๐)	สูงมาก (๕*๕ = ๒๕)
๔	ต่ำ (๔*๑ = ๔)	ปานกลาง (๔*๒ = ๘)	สูง (๔*๓ = ๑๒)	สูงมาก (๔*๔ = ๑๖)	สูงมาก (๔*๕ = ๒๐)
๓	ต่ำ (๓*๑ = ๓)	ปานกลาง (๓*๒ = ๖)	ปานกลาง (๓*๓ = ๙)	สูง (๓*๔ = ๑๒)	สูงมาก (๓*๕ = ๑๕)
๒	ต่ำ (๒*๑ = ๒)	ต่ำ (๒*๒ = ๔)	ปานกลาง (๒*๓ = ๖)	ปานกลาง (๒*๔ = ๘)	สูง (๒*๕ = ๑๐)
๑	ต่ำ (๑*๑ = ๑)	ต่ำ (๑*๒ = ๒)	ต่ำ (๑*๓ = ๓)	ต่ำ (๑*๔ = ๔)	ปานกลาง (๑*๕ = ๕)

ระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

- สีเขียว หมายถึง ความเสี่ยงระดับต่ำ (น้อยกว่า ๕ คะแนน)
- สีเหลือง หมายถึง ความเสี่ยงระดับปานกลาง (๕ - ๙ คะแนน)
- สีส้ม หมายถึง ความเสี่ยงระดับสูง (๑๐ - ๑๔ คะแนน)
- สีแดง หมายถึง ความเสี่ยงระดับสูงมาก (๑๕ คะแนน ขึ้นไป)

ขั้นตอนที่ ๔ การประเมินความระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

ลำดับ	ขั้นตอน การดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต	Risk Score (L x I)			
			Likelihood	Impact	Risk Score	ระดับ ความเสี่ยง
๑	๑. ประกาศหลักเกณฑ์ตัวชี้วัดและหลักเกณฑ์ การเลื่อนเงินเดือน ๒. แต่งตั้งคณะกรรมการพิจารณาตัวชี้วัด เพื่อประเมินผลการปฏิบัติราชการ ๓. ให้ผู้อำนวยการกลุ่มประเมินผลการปฏิบัติ ราชการ ๔. แต่งตั้งคณะกรรมการกลั่นกรองผลการปฏิบัติ ราชการ ๕. ประชุมคณะกรรมการพิจารณากลั่นกรองผล การปฏิบัติราชการ ๖. แจ้งผลการประเมินให้ผู้รับการประเมินทราบ	๑. การประเมินผลไม่เป็นธรรม ๒. ขาดหลักเกณฑ์ที่เป็นมาตรฐานเดียวกัน ๓. พิจารณาการเลื่อนเงินเดือนโดยไม่อิงจาก ผลการปฏิบัติงานจริง ๔. ขาดความโปร่งใส	L๑ =๑	C๑ =๑	(๑*๑=๑)	ต่ำ

ขั้นตอนที่ ๕ การจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อกระบวนการ/โครงการ/ การพิจารณาผลการปฏิบัติราชการเพื่อการเลื่อนเงินเดือนข้าราชการครูและบุคลากรทางการศึกษา								
ลำดับ	ขั้นตอนการดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความเสี่ยง	มาตรการควบคุมหรือป้องกันความเสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
๑	๑. ประกาศหลักเกณฑ์ตัวชี้วัดและหลักเกณฑ์การเลื่อนเงินเดือน ๒. แต่งตั้งคณะกรรมการพิจารณาตัวชี้วัดเพื่อประเมินผลการปฏิบัติราชการ ๓. ให้ผู้อำนวยการกลุ่มประเมินผลการปฏิบัติราชการ ๔. แต่งตั้งคณะกรรมการกลั่นกรองผลการปฏิบัติราชการ ๕. ประชุมคณะกรรมการพิจารณากลั่นกรองผลการปฏิบัติราชการ ๖. แจ้งผลการประเมินให้ผู้รับการประเมินทราบ	๑. การประเมินผลไม่เป็นธรรม ๒. ขาดหลักเกณฑ์ที่เป็นมาตรฐานเดียวกัน ๓. พิจารณาการเลื่อนเงินเดือนโดยไม่อิงจากผลการปฏิบัติงานจริง ๔. ขาดความโปร่งใส	ต่ำ	๑. ประกาศหลักเกณฑ์และวิธีการที่ ก.ค.ศ. กำหนดให้บุคลากรในสังกัดทราบโดยทั่วกัน ๒. กำหนดเกณฑ์การพิจารณาให้เป็นไปตามที่ ก.ค.ศ.กำหนดโดยพิจารณาอ้างอิงจากผลการปฏิบัติงานจริง	๑. แจ้งหลักเกณฑ์และวิธีการประเมินให้บุคลากรในสังกัดทราบ ๒. แต่งตั้งคณะกรรมการพิจารณาตัวชี้วัดเพื่อประเมินผลการปฏิบัติราชการ ๔. แต่งตั้งคณะกรรมการกลั่นกรองผลการปฏิบัติราชการ ๕. ประชุมคณะกรรมการพิจารณากลั่นกรองผลการปฏิบัติราชการ ๖. แจ้งผลการประเมินให้ผู้รับการประเมินทราบ	ก.ย.๒๕๖๗ ถึง ต.ค.๒๕๖๘	-	กลุ่มบริหารงานบุคคล

๒๗

.....ผู้รายงาน
(นางสาวเปมิกา ยาวพูน)
ตำแหน่ง พนักงานจัดการงานทั่วไป
หน่วยงาน สำนักงานศึกษาธิการจังหวัดแม่ฮ่องสอน

.....ผู้ตรวจสอบ
(นายณัฐวิรุฬห์ วิรุฬห์วิริยางกูร)
ตำแหน่ง นิติกรชำนาญการพิเศษ ปฏิบัติหน้าที่
ผู้อำนวยการกลุ่มบริหารงานบุคคล
หน่วยงาน สำนักงานศึกษาธิการจังหวัดแม่ฮ่องสอน

.....ผู้บริหารหน่วยงาน
(นายเอกชัย จันทา)
ตำแหน่ง ศึกษาธิการจังหวัดแม่ฮ่องสอน
หน่วยงาน สำนักงานศึกษาธิการจังหวัดแม่ฮ่องสอน