

รายงานการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยง การทุจริตและประพฤติมิชอบ ประจำปี พ.ศ. 2566

โรงเรียนหน้าศูนย์เครื่องมือกล

สังกัดสำนักงานเขตพื้นที่การศึกษาประถมศึกษาเพชรบูรณ์ เขต 2



คำนำ

การป้องกันการทุจริต คือ การแก้ไขปัญหการทุจริตที่ยั่งยืน ซึ่งเป็นหน้าที่ความรับผิดชอบของเจ้าหน้าที่และบุคลากรของโรงเรียนหน้าศูนย์เครื่องมือกล ที่ร่วมกันต่อต้านการทุจริตทุกรูปแบบ และสามารถสนองนโยบายรัฐบาลในการป้องกันการทุจริตในภาครัฐ การทุจริตเกิดแล้วจะมีผลกระทบทางลบ ซึ่งปัญหามาจากสาเหตุต่าง ๆ ที่ค้นหาต้นตอที่แท้จริงได้ยาก การวิเคราะห์ความเสี่ยงจึงจำเป็นต้องคิดล่วงหน้าเสมอ

โรงเรียนหน้าศูนย์เครื่องมือกล ตระหนักในการป้องกันการทุจริต จึงได้ทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในโรงเรียน โดยคัดเลือกกระบวนการ จำนวน 1 กระบวนงาน ตามกรอบการประเมินความเสี่ยงการทุจริตใน 3 ด้าน ได้แก่ (1) ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต (2) ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่ และ (3) ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐ รวมทั้งกำหนดมาตรการ/กิจกรรม/แนวทางในการป้องกันความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตในโรงเรียน และจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพต่อไป

โรงเรียนหน้าศูนย์เครื่องมือกล

สารบัญ

เรื่อง	หน้า
การประเมินความเสี่ยงการทุจริต	1
วัตถุประสงค์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต	1
กรอบการประเมินความเสี่ยงการทุจริต	1
ความหมาย	1
ขอบเขตการประเมินความเสี่ยงการทุจริต	1
วิธีการวิเคราะห์ความเสี่ยง	
การระบุความเสี่ยง	2
การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยง	3
เมทริกส์ระดับความเสี่ยง	3
การประเมินการควบคุมความเสี่ยง	5
แผนบริหารความเสี่ยงทุจริต	6
การดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤตินิชอบ	7
ผลการดำเนินงานตามมาตรการเพื่อจัดการความเสี่ยง	10

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

มาตรการป้องกันการทุจริตจะสามารถช่วยลดความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตในองค์กรได้ ดังนั้น การประเมินความเสี่ยงด้านทุจริต การออกแบบและการปฏิบัติงานตามมาตรการควบคุมภายในที่เหมาะสมจะ ช่วยลดความเสี่ยงด้านการทุจริต รวมถึงการสร้างจิตสำนึกและค่านิยมในการต่อต้านการทุจริตให้แก่บุคลากร อันเป็นการป้องกันการเกิดการทุจริตในองค์กร ด้วยการนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงมาในองค์กรนับเป็น หลักประกันในระดับหนึ่งว่า การดำเนินการขององค์กรจะไม่มีทุจริต หรือในกรณีพลกับการทุจริตที่ไม่ คาดคิด หากเกิดความเสียหายขึ้นก็จะเป็นความเสียหายที่น้อยกว่าองค์กรที่ไม่มีให้นำเครื่องมือประเมินความ เสี่ยงมาใช้ เพราะได้มีการเตรียมการป้องกันล่วงหน้าไว้โดยให้เป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานประจำ ซึ่งใช้การ เพิ่มภาระงานแต่อย่างไร

วัตถุประสงค์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

เพื่อให้โรงเรียนมีมาตรการ ระบบ หรือแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงของการดำเนินงานที่ อาจก่อให้เกิดการทุจริต ซึ่งเป็นมาตรการการป้องกันการทุจริตเชิงรุกที่มีประสิทธิภาพ

กรอบการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

กรอบภาระงานในการประเมินความเสี่ยงการทุจริต มี 4 กระบวนการ ดังนี้

1. Corrective : แก้ไขปัญหาที่เคยรับรู้ว่าจะเกิดมาแล้ว สิ่งที่มีประวัติอยู่แล้ว เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดขึ้น ซ้ำอีก
2. Detective : ฝ้าระวัง สอดส่อง ติดตามพฤติกรรมเสี่ยง เพื่อให้ตรวจพบตั้งแต่เริ่มแรก และมี กระบวนการยับยั้งระดับความเสี่ยง
3. Preventive : ป้องกัน หลีกเลี่ยง พฤติกรรมที่นำไปสู่การสุ่มเสี่ยงต่อการกระทำความผิดในส่วนที่ พฤติกรรมที่เคยรับรู้ว่าจะเกิดมาก่อน คาดหมายได้ว่ามีโอกาสสูงที่จะเกิดซ้ำอีก (Know Factor) ต้องหลีกเลี่ยงด้วยการปรับปรุงกระบวนการปฏิบัติงานเพื่อปิดช่องว่างให้เกิดการทุจริต
4. Forecasting : การพยากรณ์ประมาณการสิ่งที่จะเกิดขึ้นและป้องกันไว้ล่วงหน้าในประเด็น ที่ไม่ปรากฏมาก่อน เป็นการประมาณการล่วงหน้าในอนาคต (Unknow Factor)

ความหมาย

ความเสี่ยงการทุจริต หมายถึง ความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต การขัดกัน ระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม หรือการรับสินบน

ขอบเขตการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต สามารถแบ่งออกได้เป็น 3 ด้าน ดังนี้

- 1) ความเสี่ยงการทุจริตเกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ
- 2) ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่
- 3) ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากร

ภาครัฐ

วิธีการวิเคราะห์ความเสี่ยง

การวิเคราะห์เริ่มจากการระบุความเสี่ยงจากกระบวนการปฏิบัติงาน อธิบายรูปแบบพฤติกรรม เหตุการณ์ความเสี่ยงต่อการทุจริต การวิเคราะห์ระดับความรุนแรงของผลกระทบ กับระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวังและการกำหนดมาตรการ/แนวทางในการป้องกันความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต

1) การระบุความเสี่ยง (Risk Identification)

ประเภทความเสี่ยงการทุจริต ประกอบด้วย

Know Factor (เกิดขึ้นแล้ว)	ความเสี่ยง ปัญหา/พฤติกรรมที่เคยรับรู้ว่าจะเกิดมาก่อนคาดหมายได้ว่า มีโอกาสสูงที่จะเกิดซ้ำตามที่เคยมีประวัติอยู่แล้ว
Unknow Factor (ยังไม่เกิดขึ้น)	ปัจจัยความเสี่ยงที่มาจากพยากรณ์ ประมาณการล่วงหน้าในอนาคต ปัญหา/พฤติกรรม ความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น

โรงเรียนประเมินความเสี่ยงทุจริตด้าน

- 1. ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ
- 2. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่
- 3. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐ

ชื่อกระบวนการ

“การใช้วัสดุอุปกรณ์ของทางราชการไปใช้ในประโยชน์ส่วนตัว ”

ตารางที่ 1 แสดงระบุความเสี่ยงการทุจริต

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ประเภทความเสี่ยงการทุจริต	
		เคยเกิดขึ้นแล้ว	ยังไม่เคยเกิดขึ้น
1	การใช้วัสดุอุปกรณ์ของทางราชการไปใช้ในประโยชน์ส่วนตัว		✓

2) การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยง

ความหมายของสถานะความเสี่ยง มีรายละเอียด ดังนี้

1. สถานะสีเขียว : ความเสี่ยงระดับต่ำ
2. สถานะสีเหลือง : ความเสี่ยงระดับปานกลาง และสามารถให้ความรอบคอบระมัดระวังในระหว่างปฏิบัติงานตามปกติและควบคุมดูแลได้
3. สถานะสีส้ม : ความเสี่ยงระดับสูง เป็นกระบวนการที่มีผู้เกี่ยวข้องหลายคน หลายหน่วยงานภายในองค์กร มีหลายขั้นตอน จนยากต่อการควบคุม หรือไม่มีอำนาจควบคุมข้ามหน่วยงานตามหน้าที่ปกติ
4. สถานะสีแดง : ความเสี่ยงระดับสูงมาก เป็นกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับบุคลากรภายนอก ไม่สามารถตรวจสอบได้ชัดเจนและกำกับติดตามได้อย่างใกล้ชิดอย่างสม่ำเสมอ

ตารางที่ 2 แสดงสถานะความเสี่ยง

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	เขียว	เหลือง	ส้ม	แดง
1	การใช้วัสดุอุปกรณ์ของทางราชการไปใช้ในประโยชน์ส่วนตัว		✓		

3) เมทริกส์ระดับความเสี่ยง

(1) ระดับความจำเป็นในการเฝ้าระวัง มีแนวทางการพิจารณา ดังนี้

- กิจกรรม/ขั้นตอนหลักที่สำคัญ (MUST) หมายถึง มีความจำเป็นสูงมากในการเฝ้าระวัง ความเสี่ยงการทุจริต และต้องทำการป้องกัน (ไม่ดำเนินการไม่ได้) ค่าที่อยู่ในระดับ 3 หรือ 2
- กิจกรรม/ขั้นตอนรองของกระบวนการ (SHOULD) หมายถึง มีความจำเป็นไม่สูงต่อการเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริต ค่าที่อยู่ในระดับ 1

(2) ระดับความรุนแรงของผลกระทบ มีแนวทางการพิจารณา ดังนี้

- กิจกรรม/ขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นเกี่ยวข้องกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย รวมถึงหน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้อง ค่าอยู่ที่ 2 หรือ 3
- กิจกรรม/ขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นเกี่ยวข้องกับผลกระทบทางการเงิน รายได้ลด รายจ่ายเพิ่ม ค่าอยู่ที่ 2 หรือ 3
- กิจกรรม/ขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้น มีผลกระทบต่อผู้ใช้บริการกลุ่มเป้าหมาย ค่าอยู่ที่ 2 หรือ 3
- กิจกรรม/ขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้น มีผลกระทบต่อกระบวนการภายในหรือกระทบด้านการเรียนรู้ องค์กรความรู้ ค่าอยู่ที่ 1 หรือ 2

ตารางที่ 3 แสดงโอกาสความเสี่ยงการทุจริตที่ต้องเฝ้าระวัง 2 มิติ

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความจำเป็น ของการเฝ้าระวัง	ระดับความรุนแรง ผลกระทบ	ค่าความเสี่ยงรวม จำเป็น x รุนแรง
1	การใช้วัสดุอุปกรณ์ของทางราชการไปใช้ใน ประโยชน์ส่วนตัว	1	4	4

ตารางที่ 3.1 แสดงระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	กิจกรรมหรือขั้นตอน หลัก (MUST)	กิจกรรมหรือขั้นตอน รอง (SHOULD)
1	การใช้วัสดุอุปกรณ์ของทางราชการไปใช้ในประโยชน์ ส่วนตัว	1	

ตารางที่ 3.2 แสดงระดับความรุนแรงของผลกระทบ

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	1	2	3
1	การใช้วัสดุอุปกรณ์ของทางราชการไปใช้ในประโยชน์ ส่วนตัว			X

4) การประเมินการควบคุมความเสี่ยง

ระดับการควบคุมความเสี่ยง แบ่งเป็น 3 ระดับ ดังนี้

ระดับดี : จัดการได้ทันที ทุกครั้งที่เกิดความเสี่ยง ไม่กระทบถึงผู้ใช้บริการ องค์กรไม่มีผลเสียหายทางการเงิน

ไม่มีรายจ่ายเพิ่ม

ระดับพอใช้ : จัดการได้โดยส่วนใหญ่ มีบางครั้งยังดำเนินการไม่ได้ กระทบถึงผู้ใช้บริการองค์กรแต่ยอมรับได้

ระดับอ่อน : จัดการไม่ได้หรือเพียงบางส่วน เกิดจากรายจ่ายเพิ่ม มีผลกระทบต่อผู้ใช้บริการและยอมรับไม่ได้

ไม่มีความเข้าใจ

ตารางที่ 4 แสดงการประเมินการควบคุมความเสี่ยง

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการ ทุจริต	คุณภาพการ จัดการ	ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยงต่อการทุจริต		
			ค่าความเสี่ยง ระดับต่ำ	ค่าความเสี่ยง ระดับปานกลาง	ค่าความเสี่ยง ระดับสูง
1	การใช้วัสดุอุปกรณ์ของทาง ราชการไปใช้ในประโยชน์ ส่วนตัว			✓	

การบริหารความเสี่ยงการทุจริตของโรงเรียนหน้าศูนย์เครื่องมือกล

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2566

ความเสี่ยงด้าน	กระบวนการงาน/งาน	รูปแบบพฤติกรรมความเสี่ยงการทุจริต	มาตรการป้องกันการทุจริต	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการใช้วัสดุอุปกรณ์ของทางราชการไปใช้ในประโยชน์ส่วนตัว	การใช้วัสดุอุปกรณ์ของทางราชการไปใช้ในประโยชน์ส่วนตัว	การใช้วัสดุอุปกรณ์ของทางราชการไปใช้ในประโยชน์ส่วนตัว	1) ควบคุม กำกับ ดูแลให้เจ้าหน้าที่และบุคลากรปฏิบัติตามมติคณะกรรมการบริหารโรงเรียนหน้าศูนย์เครื่องมือกล โดยเคร่งครัดใน การใช้วัสดุอุปกรณ์ของทางราชการเพื่อให้ผลประโยชน์หรือเอื้อ ประโยชน์ใด ๆต่อการเป็นความผิดวินัยร้ายแรง 2) จัดทำทะเบียนควบคุม วัสดุอุปกรณ์ของทางราชการ กำกับ ดูแลให้เจ้าหน้าที่และบุคลากร ปฏิบัติอย่างเคร่งครัด	ต.ค.65-ก.ย.66	ฝ่ายบริหารงานงบประมาณ

การดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ

1) ควบคุม กำกับ ดูแลให้ เจ้าหน้าที่และบุคลากรปฏิบัติตามมติคณะกรรมการบริหารโรงเรียนหน้าศูนย์เครื่องมือกล โดยเคร่งครัดใน การใช้วัสดุอุปกรณ์ของทางราชการเพื่อให้ ผลประโยชน์หรือเอื้อ ประโยชน์ใด ๆต่อการเป็นความผิดวินัยร้ายแรง

1. มุ่งเน้นการปลูกฝังวัฒนธรรมสุจริต ไม่ให้เกิดการแสดงผลประโยชน์ส่วนตัวในตำแหน่งหน้าที่อันสมควรได้โดยชอบด้วยกฎหมาย

2. ห้ามบุคลากรของ โรงเรียนหน้าศูนย์เครื่องมือกล นำวัสดุ อุปกรณ์เครื่องใช้สำนักงานต่างๆ ไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตนนอกเหนือจากงานราชการ



ประกาศโรงเรียนหน้าศูนย์เครื่องมือกล

เรื่อง มาตรการป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อนในโรงเรียนหน้าศูนย์เครื่องมือกล

ประจำปีงบประมาณ 2566

ด้วยโรงเรียนหน้าศูนย์เครื่องมือกล ได้มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อนภายในโรงเรียน ประจำปีงบประมาณ 2566 สรุปผลการวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต หรือขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม ได้แก่ การใช้วัสดุอุปกรณ์ของทางราชการเพื่อประโยชน์ส่วนตน เพื่อให้การป้องกัน ผลประโยชน์ทับซ้อนเป็นไปตามเป้าหมายและสอดคล้องกับเจตนารมณ์การป้องกันและปราบปรามการทุจริต เพราะพฤติกรรมกรรมมีผลประโยชน์ทับซ้อนบางประการเป็นความผิดทางวินัย ทางอาญาหรือทางแพ่ง จึง กำหนดมาตรการป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อนในโรงเรียนหน้าศูนย์เครื่องมือกล ดังนี้

มาตรการการใช้วัสดุอุปกรณ์ของทางราชการเพื่อประโยชน์ส่วนตน แนวทางปฏิบัติ

1. มุ่งเน้นการปลูกฝัง สร้างวัฒนธรรมสุจริต ไม่ให้เกิดการแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตัวในตำแหน่งหน้าที่อันสมควรได้โดยชอบด้วยกฎหมาย

2. ห้ามมิให้บุคลากรของโรงเรียนหน้าศูนย์เครื่องมือกล นำวัสดุ อุปกรณ์ เครื่องใช้ต่างๆ ไปใช้เพื่อประโยชน์นอกเหนือจากงานราชการ

3. บุคลากรของโรงเรียนหน้าศูนย์เครื่องมือกล ต้องปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบที่เกี่ยวข้อง และพระราชบัญญัติประกอบรัฐธรรมนูญว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ พ.ศ. 2542 แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ 2) พ.ศ. 2554 และที่แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ 3) พ.ศ. 2558

หากบุคลากรผู้ใดฝ่าฝืนมาตรการป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อนในโรงเรียนหน้าศูนย์เครื่องมือกล ให้ผู้ควบคุมหรือผู้บังคับบัญชาว่ากล่าวตักเตือนเป็นลายลักษณ์อักษร หรือบุคลากรผู้ใดฝ่าฝืนแนวทางปฏิบัติงาน ให้ผู้บังคับบัญชาทำทัณฑ์บนไว้ และหากละเลยไม่ปฏิบัติตามแนวทางปฏิบัติงานก่อให้เกิดความเสียหายให้ดำเนินการทางวินัยทันที ทั้งนี้ ให้บุคลากรของโรงเรียนหน้าศูนย์เครื่องมือกล ถือปฏิบัติตามแนวทางและมาตรการนี้อย่างเคร่งครัด

จึงประกาศมาให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ 18 กรกฎาคม 2566

(นายจรูญ อริยะดิบ)

ผู้อำนวยการโรงเรียนหน้าศูนย์เครื่องมือกล

3) สร้างความรู้ความเข้าใจ

- กำหนดแนวทางการป้องกันความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน
- อบรมให้ความรู้ กฎหมาย ระเบียบ วิจัย จรรยาบรรณวิชาชีพและสอดแทรกความรู้ด้านการทุจริต และผลประโยชน์ทับซ้อน แก่บุคลากรในสำนักงานและข้าราชการครูที่บรรจุใหม่
- การส่งเสริมการปฏิบัติตามจรรยาบรรณ
- เผยแพร่ค่านิยมสร้างสรรค์
- การส่งเสริมให้ผู้บังคับบัญชา เป็นตัวอย่างที่ดี
- ยกย่องเชิดชูบุคลากรที่ประพฤติปฏิบัติตนดี
- ประชุมชี้แจง สร้างความตระหนัก การปฏิบัติหน้าที่ในเวลาราชการ
- การเผยแพร่หลักเกณฑ์การรับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใด
- การตรวจสอบ ติดตาม ประเมินผล และรายงานผลการปฏิบัติงานของข้าราชการครูและบุคลากรทางการศึกษา อย่างสม่ำเสมอและต่อเนื่อง



ผลการดำเนินงานตามมาตรการเพื่อจัดการความเสี่ยง

1. สามารถควบคุม กำกับ ตรวจสอบ และติดตามผลการดำเนินงานได้อย่างสม่ำเสมอและต่อเนื่อง ทำให้ลดความเสี่ยงต่อการทุจริต
2. ข้าราชการครูและบุคลากรทางการศึกษาโรงเรียนหน้าศูนย์เครื่องมือกล ปฏิบัติตามระเบียบการยืมวัสดุอุปกรณ์ของทางราชการไปใช้ในประโยชน์ส่วนตัวอย่างเคร่งครัด
3. ข้าราชการครูและบุคลากรทางการศึกษาโรงเรียนหน้าศูนย์เครื่องมือกล ใช้ทรัพย์สินของทางราชการ เพื่อประโยชน์ในราชการ ไม่นำทรัพย์สินของทางราชการไปใช้ประโยชน์ที่มีขอบด้วยกฎหมาย ระเบียบหรือข้อบังคับต่าง ๆ หรือยินยอมให้บุคคลใดนำไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตัวหรือผู้อื่น ในทางที่ไม่ถูกต้องและไม่เหมาะสม
4. ไม่มีเรื่องร้องเรียนในการขอใช้วัสดุอุปกรณ์ของทางราชการไปใช้ในภารกิจส่วนตัว