



การประเมินความเสี่ยงการทุจริตประจำปี

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓



สำนักงานเขตพื้นที่การศึกษาประถมศึกษาอุตรดิตถ์ เขต ๒
สำนักงานคณะกรรมการการศึกษาขั้นพื้นฐาน



รายงานการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงาน
ที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน
สำนักงานเขตพื้นที่การศึกษาประถมศึกษาอุตรดิตถ์ เขต ๒
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

คำนำ

สำนักงานเขตพื้นที่การศึกษาประถมศึกษาอุตรดิตถ์ เขต ๒ ดำเนินการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน โดยวิเคราะห์ ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน ตามมาตรฐาน COSO (The Committee of Sponsoring Organizations of the Tread way Commission) เพื่อกำหนดมาตรการสำคัญเร่งด่วน เชิงรุกในการป้องกันการทุจริต การบริหารงานที่โปร่งใส ตรวจสอบได้ และการแก้ไขปัญหาการกระทำผิดวินัยของเจ้าหน้าที่รัฐที่เป็นปัญหาสำคัญและพบบ่อย นอกจากนี้ ยังนำความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อนที่ได้นี้มากำหนดเป็นคู่มือป้องกันการผลประโยชน์ทับซ้อน สำนักงานเขตพื้นที่การศึกษาอีกด้วย เพื่อบรรลุเป้าหมายตามยุทธศาสตร์ชาติว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการทุจริต ระยะที่ ๓ (พ.ศ. ๒๕๖๐ – ๒๕๖๔)

สำนักงานเขตพื้นที่การศึกษาประถมศึกษาอุตรดิตถ์ เขต ๒

๓ กรกฎาคม ๒๕๖๓

สารบัญ

หน้า

คำนำ

สารบัญ

ส่วนที่ ๑ บทนำ

๑. หลักการและเหตุผล
๒. วัตถุประสงค์

ส่วนที่ ๒ การวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน

๑. การวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน (Risk Assessment for Conflict of Interest)
๒. การวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน (Risk Assessment for Conflict of Interest) สำนักงานเขตพื้นที่การศึกษาประถมศึกษาอุตรดิตถ์ เขต ๒
๓. แผนจัดการความเสี่ยงป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อน

ส่วนที่ ๓ ภาคผนวก

คำสั่ง

แบบรายงานความเสี่ยงที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อนในการปฏิบัติงาน

ส่วนที่ ๑

บทนำ

๑. หลักการและเหตุผล

การมีผลประโยชน์ทับซ้อนถือเป็นการทุจริตคอร์รัปชันประเภทหนึ่ง เพราะเป็นการแสวงหาประโยชน์ส่วนบุคคลโดยการละเมิดต่อกฎหมายหรือจริยธรรมด้วยการใช้อำนาจในตำแหน่งหน้าที่ไปแทรกแซง การใช้ดุลยพินิจในกระบวนการตัดสินใจของเจ้าหน้าที่ของรัฐ จนทำให้เกิดการละทิ้งคุณธรรมในการปฏิบัติหน้าที่สาธารณะ ขาดความเป็นอิสระ ความเป็นกลาง และความเป็นธรรม จนส่งผลกระทบต่อประโยชน์สาธารณะของส่วนรวม และทำให้ผลประโยชน์หลักขององค์กร หน่วยงาน สถาบันและสังคมต้องสูญเสียไป โดยผลประโยชน์ที่สูญเสียไปอาจอยู่ในรูปของผลประโยชน์ทางการเงิน คุณภาพการให้บริการ ความเป็นธรรมในสังคม รวมถึงคุณค่าอื่น ๆ ตลอดจนโอกาสในอนาคตตั้งแต่ระดับองค์กรจนถึงระดับสังคม อย่างไรก็ตามท่ามกลางผู้ที่จงใจกระทำความผิด ยังพบผู้กระทำความผิดโดยไม่เจตนาหรือไม่มีความรู้ในเรื่องดังกล่าวอีกเป็นจำนวนมาก จนนำไปสู่การถูกกล่าวหาหรือเรียนเรื่องทุจริตหรือถูกลงโทษทางอาญา ผลประโยชน์ทับซ้อน หรือความขัดแย้งกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนและผลประโยชน์ส่วนรวม (Conflict of interest : COI) เป็นประเด็นปัญหาทางการบริหารภาครัฐในปัจจุบันที่เป็นบ่อเกิดของปัญหาการทุจริตประทุมิชอบในระดับที่รุนแรงขึ้น และยังสะท้อนปัญหาการขาดหลักธรรมาภิบาลและเป็นอุปสรรคต่อการพัฒนาประเทศ อีกด้วย

สำนักงานเขตพื้นที่การศึกษาประถมศึกษาอุตรดิตถ์ เขต ๒ ดำเนินการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน โดยวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน ตามมาตรฐาน COSO (The Committee of Sponsoring Organizations of the Tread way Commission) เป็นกรอบการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อน

การวิเคราะห์ความเสี่ยง หมายถึง กระบวนการวิเคราะห์ความเสี่ยงที่เป็นระบบในการบริหารจัดการ และควบคุมกระบวนการปฏิบัติงานเพื่อลดมูลเหตุของโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหายจาก การปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน

ประเภทของความเสี่ยง แบ่งออกเป็น ๔ ด้าน ดังนี้

๑. **ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk: S)** หมายถึง ความเสี่ยงเกี่ยวกับการบรรลุเป้าหมาย และพันธกิจในภาพรวมที่เกิดจากเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์และเหตุการณ์ภายนอกที่ส่งผลกระทบต่อกลยุทธ์ที่กำหนดไว้ และการปฏิบัติตามแผนกลยุทธ์ไม่เหมาะสม รวมถึงความไม่สอดคล้องกันระหว่างนโยบายเป้าหมายกลยุทธ์ โครงสร้างองค์กร ภาวะการแข่งขัน ทรัพยากรและสภาพแวดล้อม อันส่งผลกระทบต่อวัตถุประสงค์หรือเป้าหมายขององค์กร

๒. **ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk: O)** เกี่ยวข้องกับประสิทธิภาพประสิทธิผล หรือผลการปฏิบัติงาน โดยความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นเป็นความเสี่ยงเนื่องจากกระบวนการภายในขององค์กร/กระบวนการเทคโนโลยี หรือนวัตกรรมที่ใช้/บุคลากร/ความเพียงพอของข้อมูล ส่งผลกระทบต่อประสิทธิภาพ ประสิทธิผลในการดำเนินโครงการ

๓. **ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk: F)** เป็นความเสี่ยงเกี่ยวกับการบริหารงบประมาณ และการเงิน เช่น การบริหารการเงินที่ไม่ถูกต้อง ไม่เหมาะสม ทำให้ขาดประสิทธิภาพ และไม่ทันต่อสถานการณ์ หรือ เป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการเงินขององค์กร เช่นการประมาณการงบประมาณไม่เพียงพอ และ ไม่สอดคล้องกับ ขั้นตอนการดำเนินการ เป็นต้น เนื่องจากขาดการจัดหาข้อมูล การวิเคราะห์ การวางแผน การควบคุม และการจัดทำ รายงานเพื่อนำมาใช้ในการบริหารงบประมาณ และการเงินดังกล่าว

๔. **ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย/กฎระเบียบ (Compliance Risk: C)** เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติตามกฎระเบียบต่างๆ โดยความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นเป็นความเสี่ยง เนื่องจากความไม่ชัดเจน ความไม่ทันสมัย หรือความไม่ครอบคลุมของกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับต่างๆ รวมถึงการทำนิติกรรมสัญญา การร่างสัญญา ที่ไม่ครอบคลุมการดำเนินงาน

สาเหตุของการเกิดความเสี่ยง อาจเกิดจากปัจจัยหลัก ๒ ปัจจัย คือ

๑) **ปัจจัยภายใน** เช่น นโยบายของผู้บริหาร ความซื่อสัตย์ จริยธรรม คุณภาพของบุคลากร และการเปลี่ยนแปลงระบบงานความเชื่อถือได้ของระบบสารสนเทศ การเปลี่ยนแปลงผู้บริหารและเจ้าหน้าที่บ่อยครั้ง การควบคุม กำกับดูแลไม่ทั่วถึง และการไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบหรือข้อบังคับของหน่วยงาน เป็นต้น

๒) **ปัจจัยภายนอก** เช่น กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับของทางราชการ การเปลี่ยนแปลงทาง เทคโนโลยี หรือ สภาพการแข่งขัน สภาวะแวดล้อมทั้งทางเศรษฐกิจและการเมือง เป็นต้น

ผลประโยชน์ทับซ้อน หมายถึง สภาวะการณ์ หรือข้อเท็จจริงที่บุคคล ไม่ว่าจะป็นนักการเมือง ข้าราชการ พนักงานบริษัท หรือผู้บริหารซึ่งมีอำนาจหน้าที่เจ้าหน้าที่ของรัฐ ปฏิบัติหน้าที่ในตำแหน่งหน้าที่ ที่บุคคล นั้นรับผิดชอบอยู่ และส่งผลกระทบต่อประโยชน์ส่วนรวม ซึ่งการกระทำนั้นอาจเกิดขึ้นอย่างรู้ตัวหรือไม่รู้ตัว ทั้งเจตนาและไม่เจตนา และมีรูปแบบที่หลากหลายไม่จำกัดอยู่ในรูปของตัวเงินหรือทรัพย์สินเท่านั้น แต่รวมถึง ผลประโยชน์อื่นๆ ที่ไม่ใช่ในรูปตัวเงินหรือทรัพย์สินก็ได้ อาทิ การแต่งตั้งพรรคพวกเข้าไปดำรงตำแหน่งในองค์กรต่างๆ ทั้งในหน่วยงานราชการ รัฐวิสาหกิจ และบริษัทจำกัดหรือการที่บุคคลผู้มีอำนาจหน้าที่ตัดสินใจให้ญาติพี่น้องหรือ บริษัทที่ตนมีส่วนได้ส่วนเสียได้รับสัมปทานหรือผลประโยชน์ จากทางราชการโดยมิชอบ ส่งผลให้บุคคลนั้นขาดการ ตัดสินใจที่เที่ยงธรรม เนื่องจากยึดผลประโยชน์ส่วนตนเป็นหลัก ผลเสีย จึงเกิดขึ้นกับประเทศชาติ การกระทำแบบนี้ เป็นการกระทำที่ผิดทางจริยธรรมและจรรยาบรรณ

การวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อน จึงหมายถึง กระบวนการวิเคราะห์ ความเสี่ยงที่เป็นระบบในการบริหารปัจจัยและควบคุมกระบวนการปฏิบัติงานเพื่อลดมูลเหตุของโอกาส ที่จะทำให้เกิด ความเสียหายจากการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน หรือความขัดแย้งระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนและ ผลประโยชน์ส่วนรวมเป็นสำคัญ อันเกี่ยวเนื่องเชื่อมโยงอย่างใกล้ชิดกับการทุจริต กล่าวคือ ยังมีสถานการณ์หรือ สภาวะการณ์ของการขัดกันของผลประโยชน์ส่วนตนและผลประโยชน์ส่วนรวม มากเท่าใด ก็ยังมีโอกาสก่อให้เกิดหรือนำไปสู่การทุจริตมากเท่านั้น

การวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อนในครั้งนี้ นำเอาความเสี่ยงในด้านต่างๆ มาดำเนินการวิเคราะห์ตามกรอบมาตรฐาน COSO (The Committee of Sponsoring Organizations of the Tread way Commission) และตามบริบทความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อนของสำนักงานเขตพื้นที่การศึกษา ประถมศึกษาอุดรดิตถ์ เขต ๒ การวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อนนี้ จะช่วยให้สำนักงานเขตพื้นที่ การศึกษาประถมศึกษาอุดรดิตถ์ เขต ๒ ทราบถึงความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อนที่เกิดขึ้น และปัจจัยเสี่ยงที่อาจ เป็นเหตุทำให้

๑. การปฏิบัติราชการตามอำนาจหน้าที่ของข้าราชการเป็นไปในลักษณะที่ขาดหรือมีความรับผิดชอบไม่เพียงพอ
๒. การปฏิบัติหน้าที่ไปในทางที่ทำให้ประชาชนขาดความเชื่อถือในควมมีคุณธรรมความมีจริยธรรม
๓. การปฏิบัติหน้าที่โดยการขาดการคำนึงถึงประโยชน์ส่วนรวมมากกว่าประโยชน์ส่วนตน และการยึดมั่นในหลักธรรมาภิบาล

พร้อมกันนี้ ยังสามารถกำหนดมาตรการแนวทางการป้องกัน ยับยั้งการทุจริต ปิดโอกาสการทุจริต และเพื่อกำหนดมาตรการหรือแนวทางการป้องกันและแก้ไขปัญหาการทุจริตประพฤติมิชอบ การกระทำผิดวินัยของเจ้าหน้าที่รัฐที่เป็นปัญหาสำคัญและพบบ่อยอีกด้วย

๒. วัตถุประสงค์

๑. เพื่อสร้าง สืบทอดวัฒนธรรมสุจริต และแสดงเจตจำนงสุจริตในการบริหารราชการให้เกิดความคิดแยกแยะผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม
๒. เพื่อแสดงความมุ่งมั่นในการบริหารราชการโดยใช้หลักธรรมาภิบาล
๓. เพื่อตรวจสอบการบริหารงานและการปฏิบัติราชการของเจ้าหน้าที่รัฐ ไม่ให้เกิดการแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตัวในตำแหน่งหน้าที่อันมิควรได้โดยชอบตามกฎหมาย ให้ยึดมั่นในคุณธรรมจริยธรรม เป็นแบบอย่างที่ดียืนหยัดทำในสิ่งที่ถูกต้อง เป็นธรรม ถูกกฎหมาย โปร่งใส และตรวจสอบได้
๔. เพื่อสร้างความเชื่อมั่นศรัทธาต่อการบริหารราชการแผ่นดินแก่ผู้รับบริการ ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย และประชาชน

ส่วนที่ ๒

การวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน

๑. การวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน (Risk Assessment for Conflict of Interest)

การวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน เป็นการวิเคราะห์ระดับโอกาสที่จะเกิดผลกระทบของความเสียหายต่างๆ เพื่อประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสียหาย และดำเนินการวิเคราะห์ และจัดลำดับความเสี่ยง โดยกำหนดเกณฑ์การประเมินมาตรฐานที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยง ด้านผลประโยชน์ทับซ้อน ได้แก่ ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสียหาย (Likelihood) และความรุนแรงของ ผลกระทบ (Impact) และระดับความเสี่ยง ทั้งนี้ กำหนดเกณฑ์ในเชิงคุณภาพเนื่องจากเป็นข้อมูลเชิงพรรณนา ที่ไม่สามารถระบุเป็นตัวเลข หรือจำนวนเงินที่ชัดเจนได้

เกณฑ์ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสียหาย (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	สร้างบรรยากาศในการทำงานที่ไม่เหมาะสม
๒	น้อย	สร้างความไม่สะดวกต่อการปฏิบัติงานบ่อยครั้ง
๑	น้อยมาก	สร้างความไม่สะดวกต่อการปฏิบัติงานนานๆ ครั้ง

ระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk) แสดงถึงระดับความสำคัญในการบริหารความเสี่ยง โดยพิจารณาจากผลคูณของระดับโอกาสที่จะเกิดความเสียหาย (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

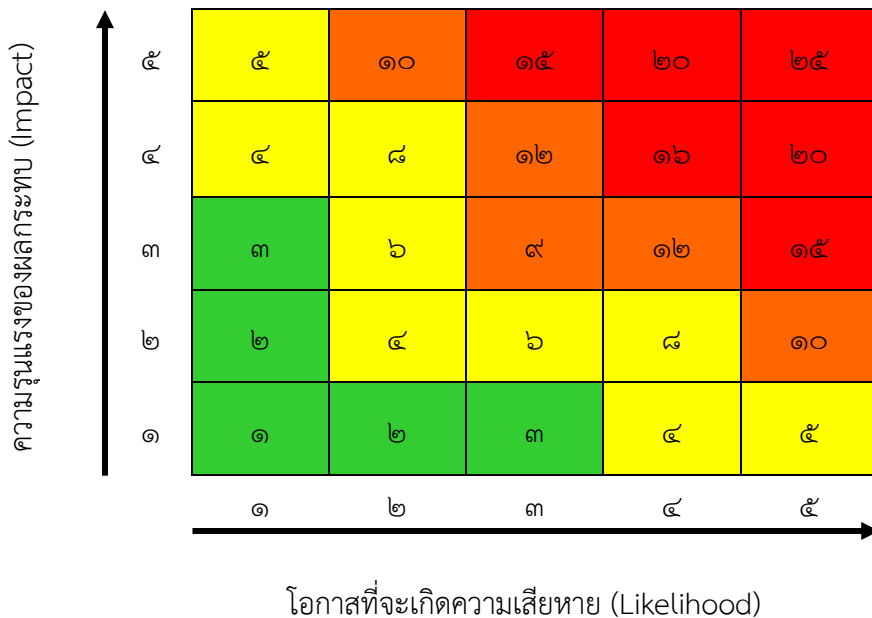
ในการวิเคราะห์ความเสี่ยงจะต้องมีการกำหนดแผนภูมิความเสี่ยง (Risk Profile) ที่ได้จากการพิจารณาจัดระดับความสำคัญของความเสี่ยงจากโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) และผลกระทบที่เกิดขึ้น (Impact) และขอบเขตของระดับความเสี่ยงที่สามารถยอมรับได้ (Risk Appetite Boundary) โดยที่

ระดับความเสี่ยง = โอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ x ความรุนแรงของเหตุการณ์ต่างๆ (Likelihood x Impact)

ซึ่งจัดแบ่งเป็น ๔ ระดับ สามารถแสดงเป็น Risk Profile แบ่งพื้นที่เป็น ๔ ส่วน (๔ Quadrant) ใช้เกณฑ์ในการจัดแบ่ง ดังนี้

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

ตารางระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk)



๒. การวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน (Risk Assessment for Conflict of Interest)

สำนักงานเขตพื้นที่การศึกษาประถมศึกษาอุตรดิตถ์ เขต ๒

สำนักงานเขตพื้นที่การศึกษาประถมศึกษาอุตรดิตถ์ เขต ๒ มีการดำเนินการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน ดังนี้

๑) การพิจารณากระบวนการที่มีโอกาสเสี่ยงต่อการทุจริต หรือที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน

- กระบวนการที่เกี่ยวข้องกับการใช้เงิน และมีช่องทางที่จะทำประโยชน์ให้แก่ตนเองและพวกพ้อง
- กระบวนการที่เกี่ยวข้องกับการใช้ดุลยพินิจของเจ้าหน้าที่ ซึ่งมีโอกาสใช้อย่างไม่เหมาะสม คือ

มีการเอื้อประโยชน์หรือให้ความช่วยเหลือพวกพ้อง การกีดกัน การสร้างอุปสรรค

- กระบวนการที่มีช่องทางเรียกร้องหรือรับผลประโยชน์จากผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้อง ซึ่งส่งผลกระทบต่อผู้อื่นที่เกี่ยวข้อง

๒) โดยมีกระบวนการที่เข้าข่ายมีโอกาสรู้เสี่ยงต่อการทุจริต หรือที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน

- การรับ – จ่ายเงิน
- การบันทึกบัญชีรับ – จ่าย / การจัดทำบัญชีทางการเงิน
- การจัดซื้อจัดจ้าง และการจ้างบริการ
- การกำหนดคุณลักษณะวัสดุ ครุภัณฑ์ การกำหนดคุณสมบัติผู้ที่จะเข้าประมูลหรือขายสินค้า
- การตรวจรับวัสดุ ครุภัณฑ์
- การปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ไม่เป็นไปตามขั้นตอนและระเบียบการจัดซื้อจัดจ้าง
- การคัดเลือกบุคคลเข้ารับราชการ
- การจัดหาพัสดุ
- การจัดทำโครงการฝึกอบรม ศึกษาดูงาน ประชุม และสัมมนา
- การเบิกค่าตอบแทน
- การใช้รถราชการ

๓) ความเสียหายที่จะเกิดขึ้นหากไม่มีการป้องกันที่เหมาะสม

- สูญเสียงบประมาณ
- เปิดช่องทางให้เจ้าหน้าที่ใช้อำนาจหน้าที่ให้ผู้ปฏิบัติใช้ออกาสกระทำผิดในทางมิชอบด้วยหน้าที่
- เสียชื่อเสียงและความน่าเชื่อถือของหน่วยงาน

๔) แนวทางการป้องกันความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน

(๑) การเสริมสร้างจิตสำนึกให้บุคลากรของสำนักงานเขตพื้นที่การศึกษา ประถมศึกษาอุตรดิตถ์

เขต ๒ รังเกียจการทุจริตทุกรูปแบบ เช่น

- การส่งเสริมการปฏิบัติตามจรรยาบรรณของบุคลากรสำนักงานเขตพื้นที่การศึกษา
- เผยแพร่ค่านิยมสร้างสรรคิให้แก่เจ้าหน้าที่
- จัดโครงการฝึกอบรมด้านคุณธรรม จริยธรรมให้กับเจ้าหน้าที่
- การส่งเสริมให้ผู้บังคับบัญชา เป็นตัวอย่างที่ดี

(๒) การป้องกันเหตุการณ์หรือพฤติกรรมที่อาจเป็นภัยต่อหน่วยงาน เช่น

- การแจ้งเวียนหลักเกณฑ์และวิธีการบริหารงานบุคคลที่โปร่งใสและเป็นธรรม
- การเผยแพร่หลักเกณฑ์การรับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใด

- การตรวจสอบ ติดตาม ประเมินผล และรายงานผลการปฏิบัติงานของบุคลากรสำนักงานเขตพื้นที่การศึกษาอย่างสม่ำเสมอและต่อเนื่อง

- จัดช่องทางการร้องเรียนเกี่ยวกับการทุจริตและประพฤติมิชอบ

สรุปผลการวิเคราะห์ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับผลประโยชน์ทับซ้อน สำนักงานเขตพื้นที่การศึกษาประถมศึกษาอุตรดิตถ์ เขต ๒ ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๓

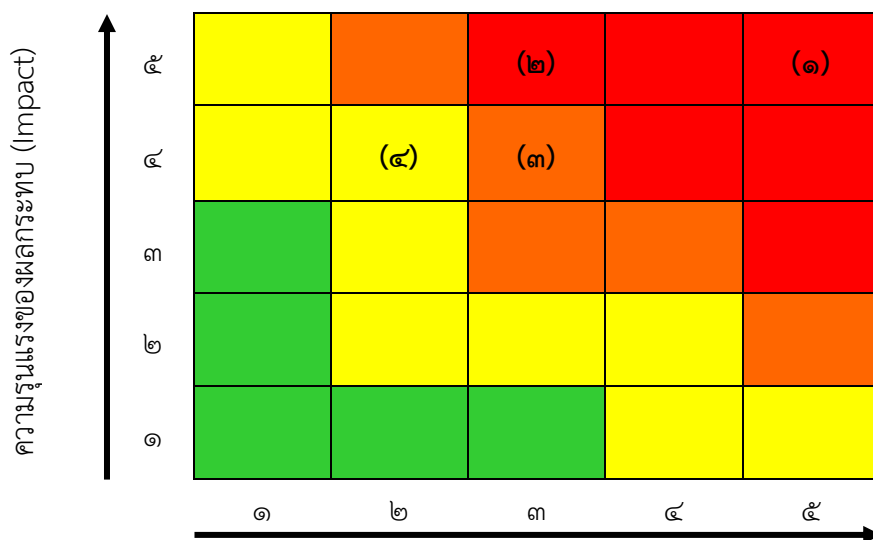
สำนักงานเขตพื้นที่การศึกษาประถมศึกษาอุตรดิตถ์ เขต ๒ กำหนดความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับผลประโยชน์ทับซ้อน จำนวน ๔ ประเด็นหลัก ดังนี้

๑. กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามระเบียบ
๒. การใช้อำนาจหน้าที่เรียกรับผลประโยชน์
๓. การเบิกจ่ายงบประมาณที่ไม่ถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบ กฎ ข้อบังคับ
๔. การเอื้อประโยชน์ต่อพวกพ้องในการจัดซื้อจัดจ้าง

เมื่อพิจารณาโอกาส/ความถี่ที่จะเกิดเหตุการณ์ (Likelihood) และความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ของแต่ละปัจจัยเสี่ยงแล้ว จึงนำผลที่ได้มาพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และผลกระทบของความเสี่ยงต่อกิจกรรม หรือภารกิจของหน่วยงานว่า ก่อให้เกิดระดับของความเสี่ยงในระดับใดในตารางความเสี่ยง ซึ่งจะช่วยให้ทราบว่ามีความเสี่ยงใดเป็นความเสี่ยงสูงสุดที่ต้องบริหารจัดการก่อน

ลำดับ	ปัจจัยความเสี่ยงในการเกิดทุจริต	โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง	ลำดับความเสี่ยง
๑	กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามระเบียบ	๕	๕	๒๕	(๑)
๒	การใช้อำนาจหน้าที่เรียกรับผลประโยชน์	๓	๕	๑๕	(๒)
๓	การเบิกจ่ายงบประมาณที่ไม่ถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบ กฎ ข้อบังคับ	๓	๔	๑๒	(๓)
๔	การเอื้อประโยชน์ต่อพวกพ้องในการจัดซื้อจัดจ้าง	๒	๔	๘	(๔)

แผนภูมิความเสี่ยง (Risk Map)







โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood)

จากแผนภูมิความเสี่ยง (Risk Map) ที่ได้จากการวิเคราะห์ความเสี่ยงและจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน สามารถสรุปการวิเคราะห์ความเสี่ยงและจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อนได้ ดังนี้

ผลการวิเคราะห์ความเสี่ยงและจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน

ผลการวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน	จัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง
กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามระเบียบ	ลำดับ ๑ (สูงมาก = ๒๕ คะแนน)
การใช้อำนาจหน้าที่เรียกรับผลประโยชน์	ลำดับ ๒ (สูงมาก = ๑๕ คะแนน)
การเบิกจ่ายงบประมาณที่ไม่ถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบ กฏ ข้อบังคับ	ลำดับ ๓ (สูง = ๑๒ คะแนน)
การเอื้อประโยชน์ต่อพวกพ้องในการจัดซื้อจัดจ้าง	ลำดับ ๔ (ปานกลาง = ๘ คะแนน)

จากตารางวิเคราะห์ความเสี่ยง สามารถจำแนกระดับความเสี่ยงออกเป็น ๓ ระดับ คือ สูงมาก สูง และปานกลาง โดยสามารถสรุปข้อมูลการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน สำนักงานเขตพื้นที่การศึกษาประถมศึกษาอุตรดิตถ์ เขต ๒ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๒ มี ดังนี้

ระดับความเสี่ยง	มาตรการกำหนด	ปัจจัยความเสี่ยง
 เสี่ยงสูงมาก (Extreme)	จำเป็นต้องเร่งจัดการความเสี่ยง มีมาตรการลด และประเมินซ้ำ หรือถ่ายโอนความเสี่ยง	- กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามระเบียบ - การใช้อำนาจหน้าที่เรียกรับผลประโยชน์
 เสี่ยงสูง (High)	จำเป็นต้องเร่งจัดการความเสี่ยง และมีมาตรการลดความเสี่ยง เพื่อให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้	- การเบิกจ่ายงบประมาณที่ไม่ถูกต้องตามระเบียบ
 ปานกลาง (Medium)	ยอมรับความเสี่ยง แต่มีมาตรการควบคุมความเสี่ยง	- การเอื้อประโยชน์ต่อพวกพ้องในการจัดซื้อจัดจ้าง
 ต่ำ (Low)	-	-

ภาคผนวก



คำสั่งสำนักงานเขตพื้นที่การศึกษาประถมศึกษาอุตรดิตถ์ เขต ๒
ที่ ๑๓๔ /๒๕๖๓

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการประเมินความเสี่ยงของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต
หรือก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม
ของสำนักงานเขตพื้นที่การศึกษาประถมศึกษาอุตรดิตถ์ เขต ๒ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓

.....

ด้วย สำนักงานคณะกรรมการการศึกษาขั้นพื้นฐาน กำหนดให้มีการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของสำนักงานเขตพื้นที่การศึกษา (Integrity and Transparency Assessment Online : ITA Online) ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๓ โดยกำหนดให้มีการเปิดเผยข้อมูลสาธารณะ (Open Data Integrity and Transparency Assessment : OIT) ตัวชี้วัด ๙ การเปิดเผยข้อมูล และ ตัวชี้วัด ๑๐ การป้องกันการทุจริต และกำหนดให้มีการประเมินความเสี่ยงการทุจริตประจำปี ที่ต้องมีการเผยแพร่ข้อมูลการดำเนินงานผ่านเว็บไซต์ของหน่วยงาน ในข้อมูล 0๓๖ การประเมินความเสี่ยงการทุจริตประจำปี

เพื่อให้การดำเนินการดังกล่าวเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ทุกกลุ่มงานมีส่วนร่วมในการดำเนินการ สำนักงานเขตพื้นที่การศึกษาประถมศึกษาอุตรดิตถ์ เขต ๒ จึงแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ ของสำนักงานเขตพื้นที่การศึกษาประถมศึกษาอุตรดิตถ์ เขต ๒ ดังต่อไปนี้

๑. คณะกรรมการอำนวยการ ประกอบด้วย

- | | | |
|------------------------------------|---------------------------------------|------------------|
| ๑.๑ นายสมพงษ์ พรหมใจ | ผอ.สพป.อุตรดิตถ์ เขต ๒ | ประธานกรรมการ |
| ๑.๒ นางสาวละออ วันจิ๋ว | รอง ผอ.สพป.อุตรดิตถ์ เขต ๒ | รองประธานกรรมการ |
| ๑.๓ นางสาวเมธารัตน์ วิจิตรเมธานนท์ | รอง ผอ.สพป.อุตรดิตถ์ เขต ๒ | รองประธานกรรมการ |
| ๑.๔ นางวรินสิณี เชื้อสิริธัญญ์ | ผอ.กลุ่มนิเทศ ติดตามและประเมินผล | กรรมการ |
| ๑.๕ นางวิไลวัลย์ ศรีน่วม | ผอ.กลุ่มอำนวยการ | กรรมการ |
| ๑.๖ นางสาวนงลักษณ์ เทียนสวัสดิ์ | ผอ.กลุ่มบริหารงานการเงินและสินทรัพย์ | กรรมการ |
| ๑.๗ นางพรจิรา ใจชั้นกลาง | ผอ.กลุ่มนโยบายและแผน | กรรมการ |
| ๑.๘ นางสาวศศิวิมล นาคปิ่น | นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการ | กรรมการ |
| ๑.๙ นางสาวพิชญ์ฐาพร แยมมูล | ปฏิบัติหน้าที่ ผอ.กลุ่มบริหารงานบุคคล | กรรมการ |
| ๑.๙ นางรัตติยาภรณ์ ยิ่งवाद | นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการ | กรรมการ |
| | ปฏิบัติหน้าที่ ผอ.กลุ่มพัฒนาครูฯ | |
| | นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ | กรรมการ |
| | ปฏิบัติหน้าที่ ผอ.หน่วยตรวจสอบภายใน | |

/๑.๑๐ นางสาวจิตาภา...

๑.๑๐ นางสาวจิตาภา สายสูง	นิติกรปฏิบัติการ	กรรมการ
	ปฏิบัติหน้าที่ ผอ.กลุ่มกฎหมายและคดี	
๑.๑๑ นางสาวจุฑามาส พงษ์โนรี	ผอ.กลุ่มส่งเสริมการจัดการศึกษา	กรรมการ/เลขานุการ
๑.๑๒ นายเอกลักษณ์ พิมพ์รอด	นักวิชาการศึกษาปฏิบัติการ	กรรมการ/ผู้ช่วยเลข

มีหน้าที่ให้คำปรึกษา ให้ข้อคิดเห็น ข้อเสนอแนะ เกี่ยวกับการประเมินความเสี่ยงการทุจริตหรือ การปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตหรือก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ ส่วนรวม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓ ของสำนักงานเขตพื้นที่การศึกษาประถมศึกษาอุตรดิตถ์ เขต ๒

๒. คณะกรรมการดำเนินการ ประกอบด้วย

๒.๑ นายสมพงษ์ พรหมใจ	ผอ.สพป.อุตรดิตถ์ เขต ๒	ประธานกรรมการ
๒.๒ นางสาวละออ วันจิว	รอง ผอ.สพป.อุตรดิตถ์ เขต ๒	รองประธานกรรมการ
๒.๓ นางสาวเมธารัตน์ วิจิตรเมธานนท์	รอง ผอ.สพป.อุตรดิตถ์ เขต ๒	รองประธานกรรมการ
๒.๔ นางวรินลีนี้ เชื้อศิริธัญญ์	ผอ.กลุ่มนิเทศ ติดตามและประเมินผล	กรรมการ
๒.๕ นางวิไลวัลย์ ศรีน่วม	ผอ.กลุ่มอำนวยการ	กรรมการ
๒.๖ นางสาวนงลักษณ์ เทียนสวัสดิ์	ผอ.กลุ่มบริหารงานการเงินและสินทรัพย์	กรรมการ
๒.๗ นางพรจิรา ใจชั้นกลาง	ผอ.กลุ่มนโยบายและแผน	กรรมการ
๒.๘ นางสาวศศิวิมล นาคปิ่น	นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการ	กรรมการ
	ปฏิบัติหน้าที่ ผอ.กลุ่มบริหารงานบุคคล	
๒.๙ นางสาวพิชญ์ฐาพร แยมมูล	นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการ	กรรมการ
	ปฏิบัติหน้าที่ ผอ.กลุ่มพัฒนาครูฯ	
๒.๑๐ นางรัตติยาภรณ์ ยิ่งยวด	นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ	กรรมการ
	ปฏิบัติหน้าที่ ผอ.หน่วยตรวจสอบภายใน	
๒.๑๑ นางสาวจิตาภา สายสูง	นิติกรปฏิบัติการ	กรรมการ
	ปฏิบัติหน้าที่ ผอ.กลุ่มกฎหมายและคดี	
๒.๑๒ นางสาวศศิธร เตชาวัฒน์	นักวิชาการศึกษาชำนาญการพิเศษ	กรรมการ
๒.๑๓ นางสาวทิพย์วรรณ ประดับลาย	นักจัดการงานทั่วไปปฏิบัติการ	กรรมการ
๒.๑๔ นายประพันธ์ คีนประคอง	นักวิชาการพัสดุชำนาญการ	กรรมการ
๒.๑๕ นางสาวพิมพ์ธิดา อารีรักษ์	นักวิเคราะห์นโยบายและแผนปฏิบัติการ	กรรมการ
๒.๑๖ นางสาวเกศวดี เจริญชัย	นักทรัพยากรบุคคลปฏิบัติการ	กรรมการ
๒.๑๗ นางสาวพาณี จันทวงศ์	เจ้าพนักงานธุรการปฏิบัติงาน	กรรมการ
๒.๑๘ นางสาวจันทร์รัตน์ คำจิ้น	นักวิชาการคอมพิวเตอร์	กรรมการ

๒.๑๙ นางสาวจุฑามาส พงษ์โนรี ผอ.กลุ่มส่งเสริมการจัดการศึกษา กรรมการ/เลขานุการ
๒.๒๐ นางสาวจිරนนท์ สืบบุญ นักรวิชาการศึกษาปฏิบัติการ กรรมการ/ผู้ช่วยเลขา
มีหน้าที่ ประเมินความเสี่ยงประจำปี ของสำนักงานเขตพื้นที่การศึกษาประถมศึกษาอุตรดิตถ์ เขต ๒

ให้ข้าราชการที่ได้รับการแต่งตั้งปฏิบัติหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย ให้เป็นไปด้วยความเรียบร้อย
มีประสิทธิภาพ และบังเกิดผลดีต่อทางราชการ

ทั้งนี้ ตั้งแต่วันที่ ๒๓ มิถุนายน พ.ศ. ๒๕๖๓ เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๓ มิถุนายน พ.ศ. ๒๕๖๓



(นายสมพงษ์ พรหมใจ)

ผู้อำนวยการสำนักงานเขตพื้นที่การศึกษาประถมศึกษาอุตรดิตถ์ เขต ๒

แบบรายงานการประเมินความเสี่ยงของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตหรือก่อให้เกิดการขัดกัน
ระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงาน
ของ กลุ่ม.....กฎหมายและคดี.....

ภารกิจ/งานที่มีความเสี่ยง	พฤติกรรมความเสี่ยง (ทุจริต/ผลประโยชน์ทับซ้อน)	โอกาสเกิด	ผลกระทบ	แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยง
<p>๑.ข้าราชการครูและบุคลากรทางการศึกษาไม่เข้าใจกฎหมายระเบียบ กฎ ข้อบังคับ หลักเกณฑ์ ของ หน่วยงาน/องค์กร รวมทั้งละเลยการ ปฏิบัติตามระเบียบ</p>	<p>การกระทำที่เกิดการละเลยไม่ปฏิบัติหรือทำ ตามระเบียบและมีความเข้าใจคลาดเคลื่อน เกี่ยวกับเรื่องดังกล่าว ซึ่งอาจนำไปในทาง ทุจริต</p>	<p>ระดับ ๓ ปานกลาง (มีโอกาส เกิดขึ้น บางครั้ง)</p>	<p>ระดับ ๒ น้อย (มีความ เสียหาย มูลค่า ตั้งแต่ ๕๐,๐๐๑- ๑๐๐,๐๐๐ บาท)</p>	<p>๑.เผยแพร่กฎหมาย ระเบียบ กฎ ข้อบังคับ หลักเกณฑ์ ที่เกี่ยวข้องให้ข้าราชการครูและบุคลากร ทางการศึกษา ในสังกัดสำนักงานเขตพื้นที่การศึกษา ประถมศึกษาอุดรดิตถ์ เขต ๒ ทราบ ผ่านทาง เว็บไซต์ของสำนักงานเขตพื้นที่การศึกษาประถมศึกษา อุดรดิตถ์ เขต ๒ ๒.เสริมสร้างความรู้ความเข้าใจในกฎหมาย ระเบียบ กฎ ข้อบังคับ หลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้ ข้าราชการครูและบุคลากรทางการศึกษาทราบและ ตระหนักถึงความถูกต้องในการปฏิบัติงาน</p>
<p>๒.ข้าราชการครูและบุคลากรทางการ ศึกษา แสวงหาประโยชน์ส่วนตนและ พวกพ้องโดยการละเมิดต่อกฎหมาย ด้วยการใช้อำนาจในตำแหน่งหน้าที่ไป แทรกแซงการใช้ดุลพินิจใน กระบวนการตัดสินใจหรือการปฏิบัติ หน้าที่ในตำแหน่งของเจ้าหน้าที่ที่ รับผิดชอบ</p>	<p>การกระทำที่อาจเกิดขึ้นอย่างรู้ตัวหรือไม่ รู้ตัว ทั้งเจตนาและไม่เจตนา ในรูปแบบที่ หลากหลาย จนกระทั่งกลายเป็นธรรม เนียมปฏิบัติที่ไม่เห็นว่าเป็นความผิด ส่งผล ให้บุคคลคนนั้นขาดการตัดสินใจที่เที่ยงธรรม เนื่องจากการยึดผลประโยชน์ส่วนตนเป็น หลัก</p>	<p>ระดับ ๓ ปานกลาง (มีโอกาส เกิดขึ้น บางครั้ง)</p>	<p>ระดับ ๒ น้อย (มีความ เสียหาย มูลค่า ตั้งแต่ ๕๐,๐๐๑- ๑๐๐.๐๐๐ บาท)</p>	<p>๑.จัดทำมาตรการควบคุมและป้องกันเพื่อจำกัดความ เสี่ยงที่อาจทำให้เกิดการทุจริตและการขัดกันระหว่าง ผลประโยชน์ส่วนตนและผลประโยชน์ส่วนรวม ๒.แจ้งประกาศให้ข้าราชการครูและบุคลากรทางการ ศึกษาถือปฏิบัติเพื่อชักจูงความเข้าใจและตระหนักถึง บทลงโทษของการกระทำที่อาจเกิดการทุจริต หรือการ หาช่องทางเพื่อกระทำการทุจริต</p>

ภารกิจ/งานที่มีความเสี่ยง	พฤติกรรมความเสี่ยง (ทุจริต/ผลประโยชน์ทับซ้อน)	โอกาสเกิด	ผลกระทบ	แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยง
๓.ข้าราชการครูและบุคลากรทางการศึกษา ใช้ดุลพินิจไม่เหมาะสม	การกระทำโดยไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ กฎ ข้อบังคับ หลักเกณฑ์ของหน่วยงาน/องค์กร เนื่องจากผลประโยชน์ที่ขัดกัน ระหว่างผลประโยชน์ส่วนรวมและผลประโยชน์ส่วนตัว	ระดับ ๓ ปานกลาง (บางครั้ง)	ระดับ ๒ น้อย (เสียหาย ๕๐,๐๐๐- ๑๐๐,๐๐๐)	๑.จัดทำมาตรการควบคุมและป้องกัน ๒.สร้างความเข้าใจในกฎหมาย ระเบียบ กฎ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง รวมถึงโทษที่จะได้รับ

แบบรายงานการประเมินความเสี่ยงของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตหรือก่อให้เกิดการขัดกัน

ระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงาน

ของ กลุ่ม.....หน่วยตรวจสอบภายใน.....

ภารกิจ/งานที่มีความเสี่ยง	พฤติกรรมความเสี่ยง (ทุจริต/ผลประโยชน์ทับซ้อน)	โอกาสเกิด	ผลกระทบ	แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยง
ข้าราชการครูและบุคลากรทางการศึกษาไม่เข้าใจกฎหมาย ระเบียบ กฎ ข้อบังคับ หลักเกณฑ์ของหน่วยงาน รวมทั้งละเลยการปฏิบัติตามระเบียบ	การกระทำที่เกิดการละเลยไม่ปฏิบัติตามหรือทำตามระเบียบและมีความเข้าใจคลาดเคลื่อนเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าว ซึ่งอาจนำไปในทางทุจริต	ระดับ ๓ ปานกลาง (มีโอกาสเกิดขึ้น บางครั้ง)	ระดับ ๒ น้อย	๑.เผยแพร่กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ แนวทางปฏิบัติงาน โดยเผยแพร่ทาง web site วาระการประชุม จัดทำคู่มือการดำเนินงาน

แบบรายงานการประเมินความเสี่ยงของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตหรือก่อให้เกิดการขัดกัน
ระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงาน

ของ กลุ่ม.....นโยบายและแผน.....

ภารกิจ/งานที่มีความเสี่ยง	พฤติกรรมความเสี่ยง (ทุจริต/ผลประโยชน์ทับซ้อน)	โอกาสเกิด	ผลกระทบ	แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยง
พิจารณาจัดสรรงบประมาณประจำปี	๑.มีการพิจารณาจัดสรรงบประมาณที่เชื่อต่อพรรคพวกของตนเอง ๒.จัดสรรงบประมาณไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด/ไม่ตรงตามกลุ่มเป้าหมาย	๑ (ต่ำ ยอมรับได้)	๒ (ต่ำ ยอมรับได้)	ดำเนินงานจัดสรรงบประมาณในรูปแบบของคณะกรรมการพิจารณาจัดสรรงบประมาณระดับเขตพื้นที่การศึกษา เพื่อร่วมกันวิเคราะห์ ตรวจสอบ การจัดสรรงบประมาณให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์และกลุ่มเป้าหมายที่ สฐพ. กำหนด

แบบรายงานการประเมินความเสี่ยงของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตหรือก่อให้เกิดการขัดกัน
ระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงาน

ของ กลุ่ม.....บริหารงานบุคคล.....

ภารกิจ/งานที่มีความเสี่ยง	พฤติกรรมความเสี่ยง (ทุจริต/ผลประโยชน์ทับซ้อน)	โอกาสเกิด	ผลกระทบ	แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยง
การคัดเลือกบุคลากร และอัตราจ้าง/ ย้าย โอน เลื่อน ข้าราชการครูและ บุคลากรทางการศึกษา	การแต่งตั้งคณะกรรมการในการคัดเลือก ย้าย โอน เลื่อน อาจแต่งตั้งผู้มีส่วนได้ ส่วนเสียเป็นคณะกรรมการในการ ดำเนินงาน	๓	๔	-แต่งตั้งคณะกรรมการพิจารณา จากผู้ที่ไม่มีส่วนได้ ส่วนเสีย -ควบคุม กำกับ ดูแลการดำเนินการตามคู่มือการ ดำเนินงานตามข้อร้องเรียน ร้อยทุกข์ของสำนักงาน เขตพื้นที่การศึกษาประถมศึกษาอุตรดิตถ์ เขต ๒ อย่างเคร่งครัด เพื่อให้ข้าราชการปฏิบัติหน้าที่อย่างเต็ม ความสามารถ ไม่มีการละเว้นการปฏิบัติหน้าที่และ การประพฤติมิชอบ เพื่อให้ยึดถือปฏิบัติ -ควบคุม กำกับ ดูแลให้ข้าราชการ และบุคลากร ปฏิบัติตามคู่มือผลประโยชน์ทับซ้อนของสำนักงานเขต พื้นที่การศึกษาประถมศึกษาอุตรดิตถ์ เขต ๒ อย่าง เคร่งครัด

แบบรายงานการประเมินความเสี่ยงของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตหรือก่อให้เกิดการขัดกัน
ระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงาน

ของ กลุ่ม....พัฒนาครูและบุคลากรทางการศึกษา.....

ภารกิจ/งานที่มีความเสี่ยง	พฤติกรรมความเสี่ยง (ทุจริต/ผลประโยชน์ทับซ้อน)	โอกาสเกิด	ผลกระทบ	แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยง
การคัดเลือกผลงานของข้าราชการครู	การพิจารณาคัดเลือกอาจเอื้อประโยชน์ให้กับ เพื่อน ญาติ พี่น้อง คนรู้จัก	๒	๒	แต่งตั้งคณะกรรมการพิจารณาคัดเลือกจากผู้ไม่มีส่วน ได้ส่วนเสียจากการคัดเลือก

แบบรายงานการประเมินความเสี่ยงของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตหรือก่อให้เกิดการขัดกัน
ระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงาน

ของ กลุ่ม.....อำนาจการ.....

ภารกิจ/งานที่มีความเสี่ยง	พฤติกรรมความเสี่ยง (ทุจริต/ผลประโยชน์ทับซ้อน)	โอกาสเกิด	ผลกระทบ	แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยง
๑.การใช้รถยนต์ราชการ	การใช้รถยนต์ราชการไปใช้ส่วนตัว	๓	๔	๑.จัดทำมาตรการการใช้รถยนต์ราชการ ๒.บันทึกเลขไมล์ ก่อนและหลัง ๓.การขออนุญาตใช้รถยนต์ราชการให้ขอใช้ในระบบ AMSS++ และขอใช้รถยนต์ราชการล่วงหน้าอย่างน้อย ๑ วัน ๔.กำกับ ติดตาม ควบคุม พนักงานขับรถให้ปฏิบัติ หน้าที่อย่างถูกต้อง
๒.การใช้พลังงานไฟฟ้า	การใช้พลังงานไฟฟ้าราชการไปใช้ส่วนตัว	๓	๔	๑.จัดทำมาตรการประหยัดพลังงานและสร้างความ ตระหนัก ๒.ปรับปรุงโทรศัพท์ราชการให้สามารถติดต่อ ประสานงานกับเครือข่ายโทรศัพท์ได้ทุกเครือข่าย ๓.ให้ชาร์จแบตเตอรี่โทรศัพท์ให้พร้อมใช้งานมาจาก บ้านพร้อมแบตเตอรี่สำรอง

ภารกิจ/งานที่มีความเสี่ยง	พฤติกรรมความเสี่ยง (ทุจริต/ผลประโยชน์ทับซ้อน)	โอกาสเกิด	ผลกระทบ	แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยง
๓.การปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่	การปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ไม่เป็นไปตามขั้นตอนและระเบียบการปฏิบัติราชการ	๓	๔	๑.ประชุมชี้แจง สร้างความตระหนัก การปฏิบัติหน้าที่ในเวลาราชการ ๒.จัดทำข้อตกลงการปฏิบัติหน้าที่ในเวลาราชการ ๓.ปฏิบัติราชการตรงตามขั้นตอน ๔.ตรวจสอบ กลั่นกรองงานโดยผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้น ๕.ให้รางวัลหรือมอบเกียรติบัตรกับผู้มาปฏิบัติงาน ๑๐ คนแรก ในรอบระยะเวลา ๑ ปี