การประเมินความเสี่ยงการทุจริต ๕ ขั้นตอนตามคู่มือฯ ของสำนักงาน ป.ป.ท.

ขั้นตอนที่๑ การคัดเลือกกระบวนงาน หรือโครงการ / ขั้นตอนที่ ๒ การกำหนดประเด็นความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อหน่วยงาน สำนักงานศึกษาธิการจังหวัดมหาสารคาม สำนักงานปลัดกระทรวงศึกษาธิการ กระทรวงศึกษาธิการ

ประเภทความเสี่ยงด้านที่ การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘

ชื่อ กระบวนงาน / โครงการ/ (๑) ระบบการวางเบิกเงินจากคลังผ่านระบบ New GFMIS Thai

(๒) การจัดซื้อจัดจ้าง โดยวิธีเฉพาะเจาะจง

ลำดับที่	ขั้นตอน การดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต
๑	๑. วางเบิกเงินในระบบไม่ถูกต้องตรงตามหลักฐานขอเบิก ๒. วางเบิกเงินโดยไม่มีหลักฐานขอเบิกหรือมีแต่ไม่ครบถ้วน ๓.นำหลักฐานขอเบิกวางเบิกซ้ำในระบบ New GFMIS Thai	๑. วางเบิกเงินในระบบไม่ถูกต้องตรงตามหลักฐานขอเบิก ๒. วางเบิกเงินโดยไม่มีหลักฐานขอเบิกหรือมีแต่ไม่ครบถ้วน ๓.นำหลักฐานขอเบิกวางเบิกซ้ำในระบบ New GFMIS Thai
๒	เจ้าหน้าที่พัสดุจัดทำรายงานขอซื้อหรือขอจ้างเสนอหัวหน้าหน่วยงานของรัฐเพื่อขอความเห็นชอบ โดยเสนอผ่านหัวหน้าเจ้าหน้าที่ ตามรายการดังต่อไปนี้ (๑) เหตุผลและความจำเป็นที่ต้องซื้อหรือจ้าง (๒) ขอบเขตของงานหรือรายละเอียดคุณลักษณะเฉพาะของพัสดุหรือแบบรูปรายการงานก่อสร้างที่จะซื้อหรือจ้างแล้วแต่กรณี (๓) ราคากลางของพัสดุที่จะซื้อหรือจ้าง (๔) วงเงินที่จะซื้อหรือจ้าง โดยให้ระบุวงเงินงบประมาณ ถ้าไม่มีวงเงินดังกล่าวให้ระบุวงเงินที่ประมาณว่าจะซื้อหรือจ้างในครั้งนั้น (๕) กำหนดเวลาที่ต้องการใช้พัสดุนั้นหรือให้งานนั้นแล้วเสร็จ (๖) วิธีที่จะซื้อหรือจ้างและเหตุผลที่ต้องซื้อหรือจ้างโดยวิธีนั้น (๗) หลักเกณฑ์การพิจารณาคัดเลือกข้อเสนอ (๘) ข้อเสนออื่น ๆ เช่น การขออนุมัติแต่งตั้งคณะกรรมการต่าง ๆ ที่จ าเป็นในการซื้อหรือจ้าง การออกประกาศและเอกสารเชิญชวน และหนังสือเชิญชวน	๑. การดำเนินการตามขั้นตอนไม่ครบถ้วนตามระเบียบ / ข้อกฎหมาย ๒. การจัดหาไม่ตรงตามความต้องการ (คุณภาพ) และ ไม่ทันตามระยะเวลาที่กำหนด ๓. ราคาพัสดุสูงกว่าราคาท้องตลาดทั่วไป ๔. งบประมาณไม่เพียงพอ เนื่องจากราคาสินค้ามีการปรับสูงขึ้น ๕. กำหนดวิธีการจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามระเบียบฯ ๕. กำหนดหลักเกณฑ์ในการพิจารณาไม่ชัดเจน ๖. การแต่งตั้งคณะกรรมการในการจัดซื้อจัดจ้างไม่มีผู้มีความรู้ด้านพัสดุการจัดซื้อจัดจ้าง

ขั้นตอนที่ ๓ การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

เกณฑ์โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)

โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)	
๕	มีโอกาสเกิดขึ้นเกือบทุกครั้ง หรือ ๑ เดือนต่อครั้ง หรือมากกว่า
๔	
๓	
๒	มีโอกาสที่จะเกิดขึ้น ๒ - ๓ ครั้ง/ปี
๑	

ผลกระทบ (Impact)

ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)	
๕	
๔	เป็นการปฏิบัติงานที่เกิดข้อผิดพลาดสามารถแก้ไขได้ภายใน ๑ สัปดาห์
๓	
๒	
๑	ข้อผิดพลาดอาจเกินการสูญเสียทรัพย์สินพอสมควรประมาณ ๑๐,๐๐๐ – ๕๐,๐๐๐ บาท

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

ลำดับที่	ขั้นตอน การดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต	Risk Score (L x I)			
			Likelihood	Impact	Risk Score	ระดับความเสี่ยง
๑	๑. วางเบิกเงินในระบบไม่ถูกต้องตรงตามหลักฐานขอเบิก ๒. วางเบิกเงินโดยไม่มีหลักฐานขอเบิกหรือมีแต่ไม่ครบถ้วน ๓. นำหลักฐานขอเบิกวางเบิกซ้ำในระบบ New GFMIS Thai	๑. วางเบิกเงินในระบบไม่ถูกต้องตรงตามหลักฐานขอเบิก ๒. วางเบิกเงินโดยไม่มีหลักฐานขอเบิกหรือมีแต่ไม่ครบถ้วน ๓. นำหลักฐานขอเบิกวางเบิกซ้ำในระบบ New GFMIS Thai	L๒=๕	C๑=๑	(๕ x ๑=๕)	ปานกลาง
๒	เจ้าหน้าที่พัสดุจัดทำรายงานขอซื้อหรือขอจ้างเสนอหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ เพื่อขอความเห็นชอบ โดยเสนอผ่านหัวหน้าเจ้าหน้าที่ ตามรายการดังต่อไปนี้ (๑) เหตุผลและความจำเป็นที่ต้องซื้อหรือจ้าง (๒) ขอบเขตของงานหรือรายละเอียดคุณลักษณะเฉพาะของพัสดุหรือแบบรูปรายการงานก่อสร้างที่จะซื้อหรือจ้างแล้วแต่กรณี (๓) ราคากลางของพัสดุที่จะซื้อหรือจ้าง (๔) วงเงินที่จะซื้อหรือจ้าง โดยให้ระบุวงเงินงบประมาณ ถ้าไม่มีวงเงินดังกล่าว ให้ระบุวงเงินที่ประมาณว่าจะซื้อหรือจ้างในครั้งนั้น (๕) กำหนดเวลาที่ต้องการใช้พัสดุนั้นหรือให้งานนั้นแล้วเสร็จ (๖) วิธีที่จะซื้อหรือจ้างและเหตุผลที่ต้องซื้อหรือจ้างโดยวิธีนั้น (๗) หลักเกณฑ์การพิจารณาคัดเลือกข้อเสนอ	๑. การดำเนินการตามขั้นตอนไม่ครบถ้วนตามระเบียบ / ข้อกฎหมาย ๒. การจัดหาไม่ตรงตามความต้องการ (คุณภาพ) และไม่ทันตามระยะเวลาที่กำหนด ๓. ราคาพัสดุสูงกว่าราคาท้องตลาดทั่วไป ๔. งบประมาณไม่เพียงพอ เนื่องจากราคาสินค้ามีการปรับสูงขึ้น ๕. กำหนดวิธีการจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามระเบียบฯ ๕. กำหนดหลักเกณฑ์ในการพิจารณาไม่ชัดเจน ๖. การแต่งตั้งคณะกรรมการในการจัดซื้อจัดจ้างไม่มีผู้มีความรู้ด้านพัสดุที่ต้องการ	L๒=๒	C๑=๔	(๒x๔=๘)	ปานกลาง

	(๘) ข้อเสนออื่น ๆ เช่น การขออนุมัติแต่งตั้งคณะกรรมการต่าง ๆ ที่จำเป็นในการซื้อหรือจ้าง การออกประกาศและเอกสารเชิญชวน และหนังสือเชิญชวน					

ขั้นตอนที่ ๕ การจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อกระบวนงาน/โครงการ / การขอรับเงินอุดหนุนค่าใช้จ่ายรายบุคคลของโรงเรียนเอกชนระบบ ภายในเขตพื้นที่จังหวัดมหาสารคาม								
ลำดับที่	ขั้นตอนการดำเนินการ	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความเสี่ยง	มาตรการควบคุมหรือป้องกันความเสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
๑	๑. วางเบิกเงินในระบบไม่ถูกต้องตรงตามหลักฐานขอเบิก ๒. วางเบิกเงินโดยไม่มีหลักฐานขอเบิกหรือมีแต่ไม่ครบถ้วน ๓. นำหลักฐานขอเบิกวางเบิกซ้ำในระบบ New GFMIS Thai	๑. วางเบิกเงินในระบบไม่ถูกต้องตรงตามหลักฐานขอเบิก ๒. วางเบิกเงินโดยไม่มีหลักฐานขอเบิกหรือมีแต่ไม่ครบถ้วน ๓.นำหลักฐานขอเบิกวางเบิกซ้ำในระบบ New GFMIS Thai	ปานกลาง	๑. มีการสอบทานข้อมูลการขอเบิก โดยหัวหน้างาน และตรวจสอบเอกสารหลักฐานการขอเบิกเพื่อความถูกต้องครบถ้วน ๒. ดำเนินการประทับคำว่า “จ่ายเงินแล้ว” ลงในหลักฐานการจ่ายเพื่อป้อกันการเบิกซ้ำ	๑. แต่งตั้งผู้มีหน้าที่รับผิดชอบและหัวหน้างานเพื่อการสอบทานผ่าการกลั่นกรองจากรองศึกษาธิการจังหวัดก่อนเสนอผู้มีอำนาจอนุมัติ อนุญาต ๒. ให้มีการรายงานผลการเบิกจ่ายประจำเดือนละ ๑ ครั้ง	ก.ย.๒๕๖๗ ถึง ต.ค.๒๕๖๘	-	กลุ่มอำนวยการ
๒	เจ้าหน้าที่พัสดุจัดทำรายงานขอซื้อหรือขอจ้างเสนอหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ เพื่อขอความเห็นชอบ โดยเสนอผ่านหัวหน้าเจ้าหน้าที่ ตามรายการดังต่อไปนี้ (๑) เหตุผลและความจำเป็นที่ต้องซื้อหรือจ้าง	๑. การดำเนินการตามขั้นตอนไม่ครบถ้วนตามระเบียบ /ข้อกฎหมาย ๒. การจัดหาไม่ตรงตามความต้องการ (คุณภาพ) และไม่ทันตามระยะเวลาที่กำหนด ๓. ราคาพัสดุสูงกว่าราคาท้องตลาดทั่วไป ๔. งบประมาณไม่เพียงพอ เนื่องจากราคาสินค้ามีการปรับสูงขึ้น	ปานกลาง	๑. จัดแผนผังการปฏิบัติงาน ๒. แต่งตั้งผู้เชี่ยวชาญในด้านที่จัดซื้อจัดจ้างพัสดุนั้นเพื่อพิจารณาจัดทำร่าง TOR ๓. ดำเนินการกำราคากลางตามระเบียบกำหนด หรือคิดราคากลางตามราคาท้องถิ่น ๔. การประมาณการการจัดซื้อจัดจ้างควรจะประมาณการราคาเผื่อไว้ไม่น้อยกว่าร้อยละ ๑๐	๑. จัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน ๒. ให้รายงานการจัดซื้อจัดจ้างประจำเดือน ๓. จัดให้มีการตรวจสอบผลการปฏิบัติงานประจำปีอย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง	ก.ย.๒๕๖๗ ถึง ต.ค.๒๕๖๘	-	

ขั้นตอนที่ ๕ การจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต(ต่อ)

ชื่อกระบวนงาน/โครงการ / การขอรับใบอนุญาตให้จัดตั้งโรงเรียนเอกชนในระบบประเภทสามัญศึกษา								
ลำดับที่	ขั้นตอนการดำเนินการ	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความเสี่ยง	มาตรการควบคุมหรือป้องกันความเสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
๒ (ต่อ)	(๒) ขอบเขตของงานหรือรายละเอียดคุณลักษณะเฉพาะของพัสดุหรือแบบรูปรายการงานก่อสร้างที่จะซื้อหรือจ้างแล้วแต่กรณี (๓) ราคากลางของพัสดุที่จะซื้อหรือจ้าง (๔) วงเงินที่จะซื้อหรือจ้าง โดยให้ระบุวงเงินงบประมาณ ถ้าไม่มีวงเงินดังกล่าว ให้ระบุวงเงินที่ประมาณว่าจะซื้อหรือจ้างในครั้งนั้น (๕) กำหนดเวลาที่ต้องการใช้พัสดุนั้นหรือให้งานนั้นแล้วเสร็จ	๕. กำหนดวิธีการจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามระเบียบฯ ๕. กำหนดหลักเกณฑ์ในการพิจารณาไม่ชัดเจน ๖. การแต่งตั้งคณะกรรมการในการจัดซื้อจัดจ้างไม่มีผู้มีความรู้ด้านจัดหาพัสดุที่ต้องการ	ปานกลาง	๕. ประกาศหลักเกณฑ์ในการพิจารณาผู้เสนอราคาให้ชัดเจนเป็นปัจจุบัน		ก.ย.๒๕๖๗ ถึง ต.ค.๒๕๖๘		

ขั้นตอนที่ ๕ การจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต(ต่อ)

ชื่อกระบวนงาน/โครงการ / การขอรับใบอนุญาตให้จัดตั้งโรงเรียนเอกชนในระบบประเภทสามัญศึกษา								
ลำดับที่	ขั้นตอนการดำเนินการ	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความเสี่ยง	มาตรการควบคุมหรือป้องกันความเสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
๒ (ต่อ)	๖) วิธีที่จะซื้อหรือจ้างและเหตุผลที่ต้องซื้อหรือจ้างโดยวิธีนั้น (๗) หลักเกณฑ์การพิจารณาคัดเลือกข้อเสนอ (๘) ข้อเสนออื่น ๆ เช่น การขออนุมัติแต่งตั้งคณะกรรมการต่าง ๆ ที่จำเป็นในการซื้อหรือจ้างการออกประกาศและเอกสารเชิญชวนและหนังสือเชิญชวน					ก.ย.๒๕๖๗ ถึง ต.ค.๒๕๖๘		

ชื่อ - สกุล .... (ผู้จัดทำ)

ตำแหน่ง.....(นางวรรณกุล ลอยคลัง).....

นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการพิเศษ

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต ๕ ขั้นตอนตามคู่มือฯ ของสำนักงาน ป.ป.ท.

ขั้นตอนที่๑ การคัดเลือกกระบวนงาน หรือโครงการ / ขั้นตอนที่ ๒ การกำหนดประเด็นความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อหน่วยงาน สำนักงานศึกษาธิการจังหวัดมหาสารคาม สำนักงานปลัดกระทรวงศึกษาธิการ กระทรวงศึกษาธิการ

ประเภทความเสี่ยงด้านที่ การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘

ชื่อ กระบวนงาน / โครงการ/ (๑) การขอรับเงินอุดหนุนค่าใช้จ่ายรายบุคคลของโรงเรียนเอกชนในระบบภายในเขตพื้นที่จังหวัดมหาสารคาม
(๒) การขอรับใบอนุญาตให้จัดตั้งโรงเรียนเอกชนในระบบ ประเภทสามัญศึกษา

ลำดับที่	ขั้นตอน การดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต
๑	๑. ตรวจสอบวิเคราะห์ คำร้องและเอกสารประกอบ ๒. ตรวจสอบแผ่นบันทึกข้อมูลของโรงเรียนด้วยโปรแกรมตรวจสอบ ๓. เปรียบเทียบจำนวนนักเรียนในคำร้องกับจำนวนนักเรียนที่คณะกรรมการบริหารโรงเรียนเห็นชอบ ๔. สรุปข้อมูลและนำเสนอคำร้องขอรับการอุดหนุน	๑. เอกสารหรือข้อมูลไม่ถูกต้อง หรือคลาดเคลื่อนจากข้อเท็จจริง ๒. การจ่ายเงินงบประมาณไม่ตรงตามจำนวนนักเรียนที่มีตัวตนในปัจจุบัน ๓. คณะกรรมการบริหารโรงเรียนเป็นเป็นญาติ หรือเครือข่ายของผู้รับใบอนุญาตอาจไม่มีการตรวจสอบก่อนการพิจารณาเห็นชอบ ๔. การขาดระบบติดตามและตรวจสอบภายใน หรือระบบการกำกับติดตามการใช้จ่ายงบประมาณไม่เข้มแข็ง ๕. ไม่มีการตรวจสอบการเบิกจ่ายเงินที่โปร่งใส
๒	๑. ยื่นคำร้องและเอกสารประกอบและชำระค่าธรรมเนียม ๒. ตรวจสอบเอกสารคำร้องและเอกสารประกอบ ๓. แต่งตั้งคณะกรรมมการตรวจสอบความพร้อม หลักสูตร อาคาร สถานที่ อุปกรณ์ต่างๆ ที่จำเป็น	๑. เอกสารประกอบคำขอไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กฎหมายกำหนด ๒. การลงทุนโดยไม่สามารถเปิดดำเนินการได้ ๓. ความไม่พร้อมของครูและบุคลากรหรือผู้บริหาร ๔. การต่อต้านจากชุมชนหรือหน่วยงานในพื้นที่

ขั้นตอนที่ ๓ การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

เกณฑ์โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)

โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)	
๕	
๔	
๓	
๒	
๑	มีโอกาสที่จะเกิดขึ้นนาน ๆ ครั้ง หรือไม่เกินร้อย ๒๐

ผลกระทบ (Impact)

ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)	
๕	
๔	เป็นการปฏิบัติงานที่เกิดข้อผิดพลาดสามารถแก้ไขได้ภายใน ๑ สัปดาห์
๓	
๒	
๑	ข้อผิดพลาดอาจเกินการสูญเสียทรัพย์สินพอสมควรประมาณ ๑๐,๐๐๐ – ๕๐,๐๐๐ บาท

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

ลำดับที่	ขั้นตอน การดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต	Risk Score (L x I)			
			Likelihood	Impact	Risk Score	ระดับความเสี่ยง
๑	๑.ตรวจสอบวิเคราะห์ คำร้องและเอกสารประกอบ ๒.ตรวจสอบแผ่นบันทึกข้อมูลของโรงเรียนด้วยโปรแกรมตรวจสอบ ๓.เปรียบเทียบจำนวนนักเรียนในคำร้องกับจำนวนนักเรียนที่คณะกรรมการบริหารโรงเรียนเห็นชอบ ๔.สรุปข้อมูลและนำเสนอคำร้องขอรับการอุดหนุน	๑. เอกสารหรือข้อมูลไม่ถูกต้อง หรือคลาดเคลื่อนจากข้อเท็จจริง ๒. การจ่ายเงินงบประมาณไม่ตรงตามจำนวนนักเรียนที่มีตัวตนในปัจจุบัน ๓. คณะกรรมการบริหารโรงเรียนเป็นเป็นญาติ หรือเครือข่ายของผู้รับใบอนุญาตอาจ ไม่มีการตรวจสอบก่อนการพิจารณาเห็นชอบ ๔. การขาดระบบติดตามและตรวจสอบภายใน หรือระบบการกำกับติดตามการใช้จ่าย งบประมาณไม่เข้มแข็ง ๕. ไม่มีการตรวจสอบการเบิกจ่ายเงินที่โปร่งใส	L๑=๒	C๑=๓	(๒ x ๓=๖)	ปานกลาง
๒	๑. ยื่นคำร้องและเอกสารประกอบและชำระค่าธรรมเนียม ๒. ตรวจสอบเอกสารคำร้องและเอกสารประกอบ ๓. แต่งตั้งคณะกรรมมการตรวจสอบความพพร้อม หลักสูตร อาคาร สถานที่ อุปกรณ์ต่างๆ ที่จำเป็น	๑. เอกสารประกอบคำขอไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กฎหมายกำหนด ๒. การลงทุนโดยไม่สามารถเปิดดำเนินการได้ ๓. ความไม่พร้อมของครูและบุคลากรหรือผู้บริหาร ๔. การต่อต้านจากชุมชนหรือหน่วยงานในพื้นที่	L๑=๑	C๖=๔	(๑ x๔=๔)	ต่ำ

ขั้นตอนที่ ๕ การจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อกระบวนงาน/โครงการ / การขอรับเงินอุดหนุนค่าใช้จ่ายรายบุคคลของโรงเรียนเอกชนระบบภายในเขตพื้นที่จังหวัดมหาสารคาม								
ลำดับที่	ขั้นตอนการดำเนินการ	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความเสี่ยง	มาตรการควบคุมหรือป้องกันความเสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
๑	๑.ตรวจสอบวิเคราะห์คำร้องและเอกสารประกอบ ๒.ตรวจสอบแผ่นบันทึกข้อมูลของโรงเรียนด้วยโปรแกรมตรวจสอบ ๓.เปรียบเทียบจำนวนนักเรียนในคำร้องกับจำนวนนักเรียนที่คณะกรรมการบริหารโรงเรียนเห็นชอบ ๔.สรุปข้อมูลและนำเสนอคำร้องขอรับการอุดหนุน	๑. เอกสารหรือข้อมูลไม่ถูกต้อง หรือคลาดเคลื่อนจากข้อเท็จจริง ๒. การจ่ายเงินงบประมาณไม่ตรงตามจำนวนนักเรียนที่มีตัวตนในปัจจุบัน ๓. คณะกรรมการบริหารโรงเรียนเป็นเป็นญาติหรือเครือข่ายของผู้รับใบอนุญาตอาจไม่มีการตรวจสอบก่อนการพิจารณาเห็นชอบ ๔. การขาดระบบติดตามและตรวจสอบภายในหรือระบบการกำกับติดตามการใช้จ่ายงบประมาณไม่เข้มแข็ง ๕. ไม่มีการตรวจสอบการเบิกจ่ายเงินที่โปร่งใส	ปานกลาง	๑.ชี้แจงการดำเนินการใช้จ่ายเงินอุดหนุนให้กับเจ้าหน้าที่โรงเรียนเอกชนข้อปฏิบัติและข้อห้าม หรือการใช้จ่ายโดยทุจริต ๒.กำกับติดตามการใช้จ่ายงบประมาณอย่างต่อเนื่อง	แจ้งหลักเกณฑ์ ขั้นตอน วิธีการตามประกาศคณะกรรมการส่งเสริมการศึกษาเอกชน หรือหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องทางกลุ่มไลด์ของโรงเรียนเอกชนและตรวจสอบระบบทะเบียนนักเรียนของโรงเรียนเอกชนประจำเดือนที่ขอเงินอุดหนุนรายบุคคล	ก.ย.๒๕๖๗ ถึง ต.ค.๒๕๖๘	๓๒,๒๐๐.-	กลุ่มส่งเสริมการศึกษาเอกชน

ชื่อกระบวนงาน/โครงการ / การขอรับใบอนุญาตให้จัดตั้งโรงเรียนเอกชนในระบบประเภทสามัญศึกษา								
ลำดับที่	ขั้นตอนการดำเนินการ	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความเสี่ยง	มาตรการควบคุมหรือป้องกันความเสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
๒	๑. ยื่นคำร้องและเอกสารประกอบและชำระค่าธรรมเนียม ๒. ตรวจสอบเอกสารคำร้องและเอกสารประกอบ ๓. แต่งตั้งคณะกรรมมการตรวจสอบความพพร้อมหลักสูตร อาคารสถานที่อุปกรณ์ต่างๆ ที่จำเป็น	๑. เอกสารประกอบคำขอไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กฎหมายกำหนด ๒. การลงทุนโดยไม่สามารถเปิดดำเนินการได้ ๓. ความไม่พร้อมของครูและบุคลากรหรือผู้บริหาร ๔. การต่อต้านจากชุมชนหรือหน่วยงานในพื้นที่	ปานกลาง	๑.ตรวจสอบข้อเท็จจริงของบุคลากรมีครบตามหลักสูตรที่ขออนุญาตเปิดการเรียนการสอน ๒.วิเคราะห์งบประมาณจากบัญชีของผู้ขอรับใบอนุญาตว่ามีครบตามจำนวนในการบริหารจัดการ หรือไม่ ๓.บันทึกภาพประกอบการรายงานการตรวจสอบ	๑.แต่งตั้งคณะกรรมการดำเนินการตรวจสอบก่อนพิจารณาอนุมัติ อนุญาต ๒. ชี้แจงขั้นตอน วิธีการการขอรับใบอนุญาตให้ผู้ขอรับใบอนุญาตเปิดโรงเรียนเอกชนสามัญในระบบ และเอกสารที่เกี่ยวข้อง	ก.ย.๒๕๖๗ ถึง ต.ค.๒๕๖๘	๕,๐๐๐.-	กลุ่มส่งเสริมการศึกษาเอกชน

ชื่อ - สกุล ..... (ผู้จัดทำ)

(นายอภิชาติ บุตรศรี)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกลุ่มส่งเสริมการศึกษาเอกชน .....

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต ๕ ขั้นตอนตามคู่มือฯ ของสำนักงาน ป.ป.ท.

ขั้นตอนที่๑ การคัดเลือกกระบวนงาน หรือโครงการ / ขั้นตอนที่ ๒ การกำหนดประเด็นความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อหน่วยงาน สำนักงานศึกษาธิการจังหวัดมหาสารคาม สำนักงานปลัดกระทรวงศึกษาธิการ กระทรวงศึกษาธิการ

ประเภทความเสี่ยงด้านที่ การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘

ชื่อ กระบวนงาน / โครงการ/ การเลื่อนขั้นเงินเดือนข้าราชการครูและบุคลากรทางการศึกษา ตำแหน่งบุคลากรทางการศึกษา ตามมาตรา ๓๘ค.(๒)

ลำดับที่	ขั้นตอน การดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต
๑	๑. ประกาศหลักเกณฑ์การเลื่อนเงินเดือน ๒. ให้ผู้อำนวยการกลุ่มประเมินการเลื่อนเงินเดือนของผู้ใต้บังคับบัญชา ๓. แต่งตั้งคณะกรรมการกลั่นกรองการประเมินเลื่อนเงินเดือน ๔. ประชุมคณะกรรมการเพื่อพิจารณาผลการประเมินเลื่อนเงินเดือน ๕. แจ้งผลการประเมินให้ผู้รับการประเมินรับทราบผลการประเมิน	๑. การประเมินผลไม่เป็นธรรม ๒. ขาดเกณฑ์ที่ชัดเจนและเป็นมาตรฐานเดียวกัน ๓. การเลื่อนเงินเดือนโดยไม่อิงผลการปฏิบัติงานจริง ๔. ขาดความโปร่งใส

ขั้นตอนที่ ๓ การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

เกณฑ์โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)

โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)	
๕	
๔	
๓	
๒	เป็นเหตุการณ์ที่เกิดขึ้น ๒ ครั้ง/ปี
๑	

ผลกระทบ (Impact)

ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)	
๕	
๔	มีผลกระทบกับบุคลากรหน่วยงานประมาณ ๕-๗ คน หรือผลกระทบเป็นกลุ่มประมาณ ๒ กลุ่ม
๓	
๒	
๑	

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

ลำดับที่	ขั้นตอน การดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต	Risk Score (L x I)			
			Likelihood	Impact	Risk Score	ระดับความเสี่ยง
๑	๑. ประกาศหลักเกณฑ์การเลื่อนเงินเดือน ๒. ให้ผู้อำนวยการกลุ่มประเมินการเลื่อนเงินเดือนของผู้ใต้บังคับบัญชา ๓. แต่งตั้งคณะกรรมการกลั่นกรองการประเมินเลื่อนเงินเดือน ๔. ประชุมคณะกรรมการเพื่อพิจารณาผลการประเมินเลื่อนเงินเดือน ๕. แจ้งผลการประเมินให้ผู้รับการประเมินรับทราบผลการประเมิน	๑. การประเมินผลไม่เป็นธรรม ๒. ขาดเกณฑ์ที่ชัดเจนและเป็นมาตรฐานเดียวกัน ๓. การเลื่อนเงินเดือนโดยไม่อิงผลการปฏิบัติงานจริง ๔. ขาดความโปร่งใส	L๒=๒	C๓=๔	(๒x๔=๘)	ปานกลาง

ขั้นตอนที่ ๕ การจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อกระบวนงาน/โครงการ / การขอรับเงินอุดหนุนค่าใช้จ่ายรายบุคคลของโรงเรียนเอกชนระบบ ภายในเขตพื้นที่จังหวัดมหาสารคาม								
ลำดับที่	ขั้นตอนการดำเนินการ	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความเสี่ยง	มาตรการควบคุมหรือป้องกันความเสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
๑	๑. ประกาศหลักเกณฑ์การเลื่อนเงินเดือน ๒. ให้ผู้อำนวยการกลุ่มประเมินการเลื่อนเงินเดือนของผู้ใต้บังคับบัญชา ๓. แต่งตั้งคณะกรรมการกลั่นกรองการประเมินเลื่อนเงินเดือน ๔. ประชุมคณะกรรมการเพื่อพิจารณาผลการประเมินเลื่อนเงินเดือน ๕. แจ้งผลการประเมินให้ผู้รับการประเมินรับทราบผลการประเมิน	๑. การประเมินผลไม่เป็นธรรม ๒. ขาดเกณฑ์ที่ชัดเจนและเป็นมาตรฐานเดียวกัน ๓. การเลื่อนเงินเดือนโดยไม่อิงผลการปฏิบัติงานจริง ๔. ขาดความโปร่งใส	ปานกลาง	๑. ประกาศหลักเกณฑ์การเลื่อนขั้นเงินเดือนตามที่ ก.ค.ศ.กำหนด และแจ้งให้ผู้มีส่วนเกี่ยวข้องรับทราบ ทุกคน พร้อมปิดประกาศไว้ในที่เปิดเผย และลงประมาศในช่องทางอิเล็กทรอนิกส์ของสำนักงาน ๒. ให้ผู้รับประเมินเลื่อนขั้นเงินเดือนมีโอกาสได้นำเสนอผลงานที่ผ่านเพื่อประกอบการพิจารณา ๓. กำหนดเกณฑ์การให้คะแนนเป็นไปตามที่ ก.ค.ศ กำหนด โดยใช้หลักฐานการปฏิบัติงานจริงในการอ้างอิงผลคะแนนที่ได้รับ	๑. แต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการปฏิบัติงานที่ผ่านมาในรอบ ๖ เดือน โดยองค์ประกอบในคณะกรรมการจะต้องไม่มีผู้มีส่วนได้เสีย ๒. การประชุมพิจารณาของคณะกรรมการจะต้องเป็นไปตามหลักเกณฑ์ และความเป็นจริง สมเหตุ สมผลกับผลการปฏิบัติงานของผู้รับการประเมิน ๓. แจ้งผลการประเมินให้ผู้รับการประเมินทราบเมื่อมีการประเมินเสร็จสิ้น	ก.ย.๒๕๖๗ ถึง ต.ค.๒๕๖๘	-	กลุ่มบริหารบุคคล

ชื่อ - สกุล ..... (ผู้จัดทำ)

(นางอรุณรัตน์ อิ่มรัง)

ตำแหน่ง ..... ผู้อำนวยการกลุ่มบริหารงานบุคคล