



การประเมินความเสี่ยง การทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569



สำนักงานศึกษาธิการจังหวัดอุดรธานี
สำนักงานปลัดกระทรวงศึกษาธิการ

สารบัญ

หน้า

หลักการและเหตุผล	๑
วัตถุประสงค์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต	๒
ประเภทของความเสี่ยง	๒
วิธีการประเมินความเสี่ยงการทุจริต	๒
เกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต	๓
การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569 ของสำนักงานศึกษาธิการจังหวัดอุดรธานี จำนวน ๓ กระบวนงาน	๕
๑. ความเสี่ยงการทุจริตด้านการพิจารณาอนุมัติ อนุญาตของทางราชการ กระบวนงาน การขอใบอนุญาตจัดตั้งโรงเรียนเอกชน	๕
๒. ความเสี่ยงการทุจริตด้านการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่ กระบวนงาน การขอรับการตรวจลงตราหนังสือเดินทางของครูผู้สอน และบุคลากรทางการศึกษาชาวต่างประเทศ	๑๑
๓. ความเสี่ยงการทุจริตด้านการใช้จ่ายงบประมาณ กระบวนงาน การเบิกจ่ายการใช้น้ำมันเชื้อเพลิงในสำนักงานศึกษาธิการจังหวัดอุดรธานี	๑๖

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569 ของสำนักงานศึกษาธิการจังหวัดอุดรธานี

หลักการและเหตุผล

การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity & Transparency Assessment : ITA) หรือที่เรียกว่าการประเมิน ITA ถือเป็นเครื่องมือในการขับเคลื่อนนโยบายของรัฐเครื่องมือหนึ่ง โดยเป็นเครื่องมือในเชิงบวกที่มุ่งพัฒนาระบบราชการไทยในเชิงสร้างสรรค์เพื่อให้ หน่วยงานภาครัฐทั่วประเทศ รับทราบถึงสถานะและปัญหาการดำเนินงานด้านคุณธรรมและความโปร่งใสขององค์กร ผลการประเมินที่ได้รับจะช่วยให้หน่วยงานภาครัฐสามารถนำไปใช้ในการปรับปรุงพัฒนาองค์กรให้มีประสิทธิภาพ ในการปฏิบัติงาน การให้บริการ สามารถอำนวยความสะดวกและตอบสนองต่อประชาชนได้ดี ถือเป็นการยกระดับ มาตรฐานการดำเนินงานภาครัฐ การประเมิน ITA จึงเป็นการประเมินประสิทธิภาพการปฏิบัติงานและการให้บริการ ประชาชน เพื่อให้ทราบถึงช่องว่างของความไม่เป็นธรรมและความด้อยประสิทธิภาพ สำหรับนำไปจัดทำแนวทาง มาตรการต่างๆ ในการป้องกันการทุจริตและประพฤติมิชอบในระบบราชการไทยต่อไป นอกจากนี้ ยังส่งผลให้เกิด การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการของหน่วยงานภาครัฐในทางปฏิบัติอย่างเห็นได้ชัด โดยเฉพาะอย่างยิ่งการตื่นตัวและ หันมาให้ความสนใจต่อการพัฒนาแพลตฟอร์มอิเล็กทรอนิกส์ของหน่วยงานตนเองให้ทันสมัยมากขึ้น และส่งผลให้ หน่วยงานมีการจัดการข้อมูลข่าวสารอย่างเป็นระบบ เพื่อเตรียมความพร้อมในการเปิดเผยข้อมูลต่อสาธารณะให้ ผู้ใช้บริการ หรือประชาชนได้รับทราบและส่งเสริมให้เกิดการตรวจสอบด้วย อีกทั้ง การประเมิน ITA ยังเป็น เครื่องมือที่ทุกคนจะได้มีส่วนร่วมในการสะท้อนความคิดเห็นเพื่อนำไปสู่พัฒนาการบริหารงานภาครัฐ เพื่อให้ ประชาชนคนไทยได้รับการบริการจากภาครัฐที่ดีขึ้น และยังเป็นโอกาสให้ประชาชนและสาธารณชนมีโอกาส ได้มีส่วนร่วมกำกับติดตาม และตรวจสอบการดำเนินงานของภาครัฐได้มากขึ้นอีกด้วย สำหรับการประเมิน ITA เป็นการประเมินคุณลักษณะด้านคุณธรรมและความโปร่งใส โดยใช้ข้อมูลครอบคลุมทุกในด้าน โดยกำหนดระเบียบ วิธีการประเมินผลที่เป็นไปตามหลักการทางสถิติและทางวิชาการเพื่อให้ผลการประเมินสามารถสะท้อนสุขภาวะของ องค์กรในด้านคุณธรรมและความโปร่งใสได้อย่างแท้จริง โดยมีการเก็บข้อมูลจาก ๓ ส่วน ดังนี้

๑. แบบวัดการรับรู้ของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียภายใน (Internal Integrity and Transparency Assessment : IIT)
๒. แบบวัดการรับรู้ของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียภายนอก (External Integrity and Transparency Assessment : EIT)
๓. แบบตรวจการเปิดเผยสาธารณะ (Open Data Integrity and Transparency Assessment : OIT)

ในการนี้ สำนักงานปลัดกระทรวงศึกษาธิการ จึงนำแบบประเมินดังกล่าวมาใช้เป็นแนวทางในการประเมิน คุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานสังกัดสำนักงานปลัดกระทรวงศึกษาธิการ (ITA) ประจำปี งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ ในแบบวัดการเปิดเผยข้อมูลสาธารณะ (OIT) ตัวชี้วัดที่ ๑๐ การป้องกันการทุจริต มีตัวชี้วัด ย่อยที่ ๑๐.๑ การดำเนินการเพื่อป้องกันการทุจริตในประเด็นสินบน การประเมินความเสี่ยงเพื่อป้องกันการทุจริต ข้อ ๐๒๑ การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ อย่างน้อย ประกอบด้วยประเด็นดังต่อไปนี้

๑. ด้านการพิจารณาอนุมัติ อนุญาตของทางราชการ
๒. ด้านการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่
๓. ด้านการใช้งบประมาณ

ซึ่งในการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ ต้องมีรายละเอียด อย่างน้อยประกอบด้วย

๑. การคัดเลือกกระบวนการหรือโครงการที่มีความเสี่ยงการทุจริตอย่างน้อย ๑ กระบวนการหรือโครงการ
๒. การกำหนดประเด็นความเสี่ยง
๓. การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต
๔. การประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต
๕. การจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต

วัตถุประสงค์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

๑. เพื่อจัดทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริต และให้เข้าใจจุดเสี่ยงที่อาจทำให้เกิดการทุจริตในการปฏิบัติงานของหน่วยงานในสังกัดสำนักงานศึกษาธิการจังหวัดอุดรธานี
๒. เพื่อสร้างมาตรการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงการทุจริตในสำนักงานศึกษาธิการจังหวัดอุดรธานี ปรับปรุงกลไกการทำงาน เพื่อยับยั้งการทุจริต และเพิ่มประสิทธิภาพการทำงานของเจ้าหน้าที่รัฐสังกัดสำนักงานศึกษาธิการจังหวัดอุดรธานี และสนับสนุนและส่งเสริมให้หน่วยงานภาครัฐมีการบริหารราชการด้วยความโปร่งใส เป็นธรรมตรวจสอบได้
๓. เพื่อสร้างความมั่นใจให้กับผู้รับบริการและผู้มีส่วนได้เสียในภารกิจของสำนักงานศึกษาธิการจังหวัดอุดรธานี

ประเภทของความเสี่ยง

ในการวิเคราะห์เหตุความเสี่ยงและระดับความเสี่ยงของสำนักงานศึกษาธิการจังหวัดอุดรธานี ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ ได้ดำเนินการวิเคราะห์เหตุความเสี่ยงและระดับความเสี่ยง ใน ๓ กระบวนการ ดังนี้

๑. ด้านการพิจารณาอนุมัติ อนุญาตของทางราชการ
๒. ด้านการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่
๓. ด้านการใช้งบประมาณ

วิธีการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต ดำเนินการผ่าน ๓ ขั้นตอนสำคัญ ดังนี้

๑. กำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต เป็นขั้นตอนก่อนทำการประเมินความเสี่ยงของหน่วยงานที่ต้องกำหนดเกณฑ์สำหรับ ใช้ในการประเมินความเสี่ยงการทุจริตของกระบวนการ หรือโครงการที่ทำการประเมินตามความเหมาะสม โดยพิจารณาจาก ๒ ปัจจัย คือ ด้านโอกาส และด้านผลกระทบ

- โอกาสที่จะเกิด (Likelihood) : พิจารณาความเป็นไปได้ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงในช่วงเวลาหนึ่งในรูปของความถี่หรือความน่าจะเป็นที่จะเกิดเหตุการณ์นั้น ๆ

- ผลกระทบ (Impact) : การวัดความรุนแรงของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นจากความเสี่ยงนั้น โดยสามารถแบ่งเป็นผลกระทบด้านการเงิน และผลกระทบที่ไม่ใช่การเงิน

๒. การประเมินความเสี่ยงการทุจริต เป็นขั้นตอนการระบุประเด็นความเสี่ยงการทุจริต และการจัดระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต โดยการอธิบายรายละเอียดเหตุการณ์ที่มีโอกาสเกิดความเสี่ยง การทุจริตว่ามีรูปแบบพฤติการณ์การทุจริตที่ในแต่ละขั้นตอนในการดำเนินงานของกระบวนการหรือโครงการที่ทำการประเมินให้มีความชัดเจนมากที่สุด โดยอาจค้นหาจากความเสี่ยงที่เคยเกิด หรือคาดว่าจะเกิดซ้ำสูง หรือมีประวัติอยู่แล้ว (Known Factor) และไม่เคยเกิดหรือไม่มีประวัติมาก่อน แต่มีความเสี่ยงจากการคาดคะเนว่าในอนาคตมีโอกาสเกิด (Unknown Factor)

๓. การจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต และประพจน์มิชอบ เป็นการกำหนดวิธีการหรือแนวทางเพื่อควบคุม หรือลดโอกาสความเสี่ยงการทุจริต โดยการนำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต ของกระบวนการงานหรือโครงการที่ทำการประเมินของหน่วยงานที่มีอยู่ในปัจจุบัน มาทำการประเมินว่ามีประสิทธิภาพอยู่ในระดับใด เพื่อพิจารณาจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตเพิ่มเติม ทั้งนี้ ควรเชื่อมโยงให้สอดคล้องกับความเสี่ยงที่ประเมินไว้ และต้องมีการติดตามเพื่อประเมินการบริหารความเสี่ยงการทุจริตในกิจกรรมตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตที่กำหนดไว้

เกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

เป็นขั้นตอนการระบุประเด็นความเสี่ยงการทุจริต และการจัดระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต โดยการระบุรายละเอียดเหตุการณ์ที่เกิดความเสี่ยงการทุจริต หรือมีโอกาที่จะเกิดความเสี่ยงการทุจริตว่ามีรูปแบบพฤติการณ์การทุจริตในแต่ละขั้นตอนในการดำเนินงาน โดยการค้นหาความเสี่ยงการทุจริต ค้นหาจากความเสี่ยงที่เคยเกิด หรือคาดว่าจะเกิดซ้ำสูง มีประวัติอยู่แล้ว (Known Factor) และไม่เคยเกิดหรือไม่มี ประวัติมาก่อนแต่มีความเสี่ยงจากการพยากรณ์ในอนาคตมีโอกาสเกิด (Unknown Factor) ในขั้นตอนนี้เป็นการตั้งสมมติฐานหรือเป็นการพยากรณ์ล่วงหน้าที่จะเกิดขึ้นในอนาคตเพิ่มเติม (Scenario) เป็นการมองข้อมูลไปข้างหน้า (Forward looking information)

เกณฑ์โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)

โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)	
๕	เหตุการณ์/โอกาสเกิดการกระทำทุจริตมากกว่า ๔ ครั้งต่อปี
๔	เหตุการณ์/โอกาสเกิดการกระทำทุจริตมากกว่า ๓ ครั้งต่อปี
๓	เหตุการณ์/โอกาสเกิดการกระทำทุจริตมากกว่า ๒ ครั้งต่อปี
๒	เหตุการณ์/โอกาสเกิดการกระทำทุจริตมากกว่า ๑ ครั้งต่อปี
๑	เหตุการณ์ไม่น่ามีโอกาสเกิดการกระทำทุจริตหรือไม่เกิดขึ้นเลย

ผลกระทบ (Impact)

ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)	
๕	เกิดความเสียหายด้านภาพลักษณ์ของหน่วยงานและนำไปสู่กระบวนการดำเนินการทางวินัย และอาญา
๔	เกิดความเสียหายด้านภาพลักษณ์ของหน่วยงานในเรื่องความโปร่งใสขององค์กร
๓	หน่วยตรวจสอบของหน่วยงาน หรือหน่วยตรวจสอบจากภายนอกเข้าตรวจสอบข้อเท็จจริง
๒	ปรากฏว่าข่าวที่อาจพาดพิงคนในหน่วยงาน มีคนร้องเรียน แจ้งเบาะแส
๑	แทบจะไม่มีผลกระทบ

เกณฑ์การวัดระดับความเสี่ยงของสำนักงานศึกษาธิการจังหวัดอุดรธานี

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)

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569
ของสำนักงานศึกษาธิการจังหวัดอุดรธานี

สำนักงานศึกษาธิการจังหวัดอุดรธานี ได้จัดทำ การประเมินความเสี่ยงที่การทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ ของสำนักงานศึกษาธิการจังหวัดอุดรธานี จำนวน ๓ กระบวนงาน ดังนี้

๑. ชื่อกระบวนงาน การขอใบอนุญาตจัดตั้งโรงเรียนเอกชน

๑.๑ การระบุความเสี่ยง

ประเมินความเสี่ยงต่อการทุจริต ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ ด้าน

- ☒ ความเสี่ยงการทุจริตด้านการพิจารณาอนุมัติ อนุญาตของทางราชการ
- ☐ ความเสี่ยงการทุจริตด้านการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่
- ☐ ความเสี่ยงการทุจริตด้านการใช้จ่ายงบประมาณ

ลำดับที่	ขั้นตอน การดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต
๑	ผู้ยื่น ยื่นคำขอจัดตั้งโรงเรียนพร้อมเอกสาร	ไม่พบประเด็นความเสี่ยง
๒	เจ้าหน้าที่ตรวจสอบความถูกต้องของเอกสาร	๑. เรียกทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดเพื่ออำนวยความสะดวก หรือความรวดเร็วในการดำเนินการ ๒. ประวิงเวลาในการตรวจสอบเอกสารเพื่อเรียกทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดจากผู้ยื่นคำขอ
๓	แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจมาตรฐานการจัดตั้งโรงเรียนในระบบ	๑. มีการกำหนดคุณสมบัติตัวบุคคลที่เอื้อประโยชน์ เพื่อเข้าร่วมเป็นคณะกรรมการฯ โดยวิธีแต่งตั้ง ๒. เรียกทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดจากผู้ยื่นคำขอ เพื่อให้ผ่านมาตรฐานการจัดตั้งโรงเรียน ๓. ประวิงเวลาในการตรวจมาตรฐานการจัดตั้งโรงเรียน เพื่อเรียกทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดจากผู้ยื่นคำขอ
๔	ผู้อนุญาตพิจารณา	๑. เรียกทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดจากผู้ยื่นคำขอ จัดตั้งโรงเรียนเพื่อเอื้อผลประโยชน์ต่อการพิจารณาในการออกใบอนุญาต ๒. ประวิงเวลาในการพิจารณาในการออกใบอนุญาตการจัดตั้งโรงเรียนเพื่อเรียกทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดจากผู้ยื่นคำขอ
๕	ผู้ยื่นคำขอชำระค่าธรรมเนียมพร้อมรับใบอนุญาต	ไม่พบประเด็นความเสี่ยง

การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

เกณฑ์โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)

โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)	
๕	เหตุการณ์/โอกาสเกิดการกระทำทุจริตมากกว่า ๔ ครั้งต่อปี
๔	เหตุการณ์/โอกาสเกิดการกระทำทุจริตมากกว่า ๓ ครั้งต่อปี
๓	เหตุการณ์/โอกาสเกิดการกระทำทุจริตมากกว่า ๒ ครั้งต่อปี
๒	เหตุการณ์/โอกาสเกิดการกระทำทุจริตมากกว่า ๑ ครั้งต่อปี
๑	เหตุการณ์ไม่น่ามีโอกาสเกิดการกระทำทุจริตหรือไม่เกิดขึ้นเลย

ผลกระทบ (Impact)

ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)	
๕	เกิดความเสียหายด้านภาพลักษณ์ของหน่วยงานและนำไปสู่กระบวนการดำเนินการทางวินัย และอาญา
๔	เกิดความเสียหายด้านภาพลักษณ์ของหน่วยงานในเรื่องความโปร่งใสขององค์กร
๓	หน่วยตรวจสอบของหน่วยงาน หรือหน่วยตรวจสอบจากภายนอกเข้าตรวจสอบข้อเท็จจริง
๒	ปรากฏว่าข่าวที่อาจพาดพิงคนในหน่วยงาน มีคนร้องเรียน แจ้งเบาะแส
๑	แทบจะไม่มีผลกระทบ

เกณฑ์การวัดระดับความเสี่ยงของสำนักงานศึกษาธิการจังหวัดอุดรธานี

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)

การประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

ลำดับที่	ขั้นตอน การดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	Risk Score (L x I)			
			Likelihood	Impact	Risk Score	ระดับ ความเสี่ยง
๑	ผู้ยื่นยื่นคำขอจัดตั้งโรงเรียนพร้อมเอกสาร	ไม่พบประเด็นดังกล่าว	-	-	-	-
๒	เจ้าหน้าที่ตรวจสอบความถูกต้องของเอกสาร	๑. เรียกทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดเพื่ออำนวยความสะดวก หรือความรวดเร็วในการดำเนินการ ๒. ประวิงเวลาในการตรวจสอบเอกสารเพื่อเรียกทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดจากผู้ยื่นคำขอ	๒	๕	๑๐	สูง
๓	แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจมาตรฐานการจัดตั้งโรงเรียนในระบบและนอกระบบ	๑. มีการกำหนดคุณสมบัติตัวบุคคลที่เอื้อประโยชน์ เพื่อเข้าร่วมเป็นคณะกรรมการฯ โดยวิธีแต่งตั้ง ๒. เรียกทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดจากผู้ยื่นคำขอ เพื่อให้ผ่านมาตรฐานการจัดตั้งโรงเรียน ๓. ประวิงเวลาในการตรวจมาตรฐานการจัดตั้งโรงเรียนเพื่อเรียกทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดจากผู้ยื่นคำขอ	๒	๕	๑๐	สูง
๔	ผู้อนุญาตพิจารณา	๑. เรียกทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดจากผู้ยื่นคำขอ จัดตั้งโรงเรียนเพื่อเอื้อผลประโยชน์ต่อการพิจารณาในการออกใบอนุญาต ๒. ประวิงเวลาในการพิจารณาในการออกใบอนุญาตการจัดตั้งโรงเรียนเพื่อเรียกทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดจากผู้ยื่นคำขอ	๒	๕	๑๐	สูง
๕	ผู้ยื่นคำขอชำระค่าธรรมเนียมพร้อมรับใบอนุญาต	ไม่พบประเด็นดังกล่าว	-	-	-	-

การจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต

สำนักงานศึกษาธิการจังหวัดอุดรธานี ได้นำกิจกรรมที่มีความเสี่ยงจากตารางการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ที่มีค่าประเมินการความเสี่ยงการทุจริตระดับปานกลาง – สูง มาจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต ดังนี้

ชื่อกระบวนการ/โครงการ กระบวนการขอใบอนุญาตจัดตั้งโรงเรียนเอกชน							
ขั้นตอนการดำเนินการ	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความเสี่ยง	มาตรการควบคุมหรือป้องกันความเสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
๑. เจ้าหน้าที่ตรวจสอบความถูกต้องของเอกสาร	๑. เรียกรับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดเพื่ออำนวยความสะดวก หรือความรวดเร็วในการดำเนินการ ๒. ประวิงเวลาในการตรวจสอบเอกสารเพื่อเรียกทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดจากผู้ยื่นคำขอ	สูง	๑. ปลุกฝัง สร้างวัฒนธรรมความคิดแยกแยะผลประโยชน์ส่วนตนและส่วนรวม ไม่ให้เกิดการแสวงหาผลประโยชน์จากตำแหน่งหน้าที่ ๒. ให้ความรู้ด้านกฎหมาย ด้านวินัย และจริยธรรมแก่บุคลากร ๓. มีคู่มือกระบวนการขอใบอนุญาตจัดตั้งโรงเรียนเอกชนอย่างชัดเจน	๑. จัดอบรมให้ความรู้ด้านกฎหมาย ด้านวินัย และจริยธรรมแก่บุคลากร ๒. จัดทำและให้มีการเผยแพร่คู่มือกระบวนการขอใบอนุญาตจัดตั้งโรงเรียนเอกชนอย่างชัดเจน	ต.ค. ๖๘ - ก.ย. ๖๙	-	หัวหน้าหน่วยงานและกลุ่มส่งเสริมการศึกษาเอกชน

ชื่อกระบวนการ/โครงการ กระบวนการขอใบอนุญาตจัดตั้งโรงเรียนเอกชน							
ขั้นตอนการดำเนินการ	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความเสี่ยง	มาตรการควบคุมหรือป้องกันความเสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
๒. แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจมาตรฐานการจัดตั้งโรงเรียนในระบบและนอกระบบ	๑. มีการกำหนดคุณสมบัติตัวบุคคลที่เอื้อประโยชน์ เพื่อเข้าร่วมเป็นคณะกรรมการฯ โดยวิธีแต่งตั้ง ๒. เรียกรับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดจากผู้ยื่นคำขอเพื่อให้ผ่านมาตรฐานการจัดตั้งโรงเรียน ๓. ประวิงเวลาในการตรวจมาตรฐานการจัดตั้งโรงเรียนเพื่อเรียกรับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดจากผู้ยื่นคำขอ	สูง	แต่งตั้งคณะกรรมการฯ โดยแต่ละคนจะต้องมีคุณสมบัติความรู้ที่เกี่ยวข้องกับการตรวจมาตรฐานฯ เช่น เป็นผู้มีความรู้ด้านกฎหมาย ด้านมาตรฐานการจัดการศึกษา เป็นต้น	จัดอบรมให้ความรู้ด้านกฎหมาย ด้านวินัย จริยธรรม และการต่อต้านทุจริตแก่บุคลากรในสำนักงาน และเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบการตรวจมาตรฐานการจัดตั้งโรงเรียนในระบบและนอกระบบ	ต.ค. ๖๘ - ก.ย. ๖๙	-	หัวหน้าหน่วยงานและกลุ่มส่งเสริมการศึกษาเอกชน

ชื่อกระบวนการ/โครงการ กระบวนการขอใบอนุญาตจัดตั้งโรงเรียนเอกชน							
ขั้นตอนการดำเนินการ	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความเสี่ยง	มาตรการควบคุมหรือป้องกันความเสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
๓. ผู้อนุญาตพิจารณา	๑. เรียกทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดจากผู้ยื่นคำขอจัดตั้งโรงเรียนเพื่อเอื้อผลประโยชน์ต่อการพิจารณาในการออกใบอนุญาต ๒. ประเมินเวลาในการพิจารณาในการออกใบอนุญาตการจัดตั้งโรงเรียนเพื่อเรียกทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดจากผู้ยื่นคำขอ	สูง	ผู้บริหารสูงสุดของหน่วยงานแสดงเจตนารมณ์หรือคำมั่นว่าจะปฏิบัติหน้าที่และบริหารหน่วยงานอย่างซื่อสัตย์สุจริต โปร่งใส และเป็นไปตามหลักธรรมาภิบาล	๑. ผู้บริหารสูงสุดของหน่วยงานแสดงเจตนารมณ์หรือคำมั่นว่าจะปฏิบัติหน้าที่และบริหารหน่วยงานอย่างซื่อสัตย์สุจริต โปร่งใส และเป็นไปตามหลักธรรมาภิบาล ๒. ดำรงตนเป็นแบบอย่างที่ดีในการบริหารงาน ๓. กำชับ กำกับดูแลติดตามผู้ใต้บังคับบัญชาให้ปฏิบัติงานด้วยซื่อสัตย์สุจริต โปร่งใส	ต.ค. ๖๘ - ก.ย. ๖๙	-	หัวหน้าหน่วยงานและกลุ่มส่งเสริมการศึกษาเอกชน

๒. ชื่อกระบวนการ การขอรับการตรวจลงตราหนังสือเดินทางของครูผู้สอน และบุคลากรทางการศึกษาชาวต่างประเทศ
การระบุความเสี่ยง

ประเมินความเสี่ยงต่อการทุจริต ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ ด้าน

- ☐ ความเสี่ยงการทุจริตด้านการพิจารณาอนุมัติ อนุญาตของทางราชการ
- ☒ ความเสี่ยงการทุจริตด้านการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่
- ☐ ความเสี่ยงการทุจริตด้านการใช้จ่ายงบประมาณ

ลำดับที่	ขั้นตอน การดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต
๑	โรงเรียนยื่นเรื่องเพื่อขอให้ ศธจ. มีหนังสือถึงหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเพื่อให้ชาวต่างประเทศ ขอเปลี่ยนประเภทการตรวจลงตราหนังสือเดินทางเป็นประเภท NON-IMMIGRANT รหัส B พร้อมเอกสารประกอบ	ไม่พบประเด็นความเสี่ยง
๒	เจ้าหน้าที่ตรวจสอบ วิเคราะห์เอกสาร ครบถ้วนถูกต้อง	๑. เรียกทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดเพื่ออำนวยความสะดวก หรือความรวดเร็วในการดำเนินการ ๒. ประวิงเวลาในการตรวจสอบเอกสารเพื่อเรียกทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดจากโรงเรียนและชาวต่างชาติที่ยื่นคำขอ
๓	หัวหน้าหน่วยงานพิจารณาอนุญาตให้โรงเรียนรับชาวต่างประเทศ	๑. เรียกทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดจากโรงเรียนและชาวต่างชาติที่ยื่นคำขอเพื่อผลประโยชน์ต่อการพิจารณาออกหนังสือ ๒. ประวิงเวลาในการพิจารณาในการออกหนังสือเพื่อเรียกทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดจากโรงเรียนและชาวต่างชาติที่ยื่นคำขอ
๔	โรงเรียนรับหนังสือแล้วให้ชาวต่างประเทศไปดำเนินการขอรับการตรวจลงตราหนังสือเดินทางประเภท NON-IMMIGRANT รหัส B ด้วยตนเอง	ไม่พบประเด็นความเสี่ยง

การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

เกณฑ์โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)

โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)	
๕	เหตุการณ์/โอกาสเกิดการกระทำทุจริตมากกว่า ๔ ครั้งต่อปี
๔	เหตุการณ์/โอกาสเกิดการกระทำทุจริตมากกว่า ๓ ครั้งต่อปี
๓	เหตุการณ์/โอกาสเกิดการกระทำทุจริตมากกว่า ๒ ครั้งต่อปี
๒	เหตุการณ์/โอกาสเกิดการกระทำทุจริตมากกว่า ๑ ครั้งต่อปี
๑	เหตุการณ์ไม่น่ามีโอกาสเกิดการกระทำทุจริตหรือไม่เกิดขึ้นเลย

ผลกระทบ (Impact)

ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)	
๕	เกิดความเสียหายด้านภาพลักษณ์ของหน่วยงานและนำไปสู่กระบวนการดำเนินการทางวินัย และอาญา
๔	เกิดความเสียหายด้านภาพลักษณ์ของหน่วยงานในเรื่องความโปร่งใสขององค์กร
๓	หน่วยตรวจสอบของหน่วยงาน หรือหน่วยตรวจสอบจากภายนอกเข้าตรวจสอบข้อเท็จจริง
๒	ปรากฏว่าข่าวที่อาจพาดพิงคนในหน่วยงาน มีคนร้องเรียน แจ้งเบาะแส
๑	แทบจะไม่มีผลกระทบ

เกณฑ์การวัดระดับความเสี่ยงของสำนักงานศึกษาธิการจังหวัดอุดรธานี

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)

การประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

ลำดับที่	ขั้นตอน การดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	Risk Score (L x I)			
			Likelihood	Impact	Risk Score	ระดับ ความเสี่ยง
๑	โรงเรียนยื่นเรื่องเพื่อขอให้ ศรจ. มีหนังสือถึงหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเพื่อให้ชาวต่างประเทศ ขอเปลี่ยนประเภทการตรวจลงตราหนังสือเดินทางเป็นประเภท NON-IMMIGRANT รหัส B พร้อมเอกสารประกอบ	ไม่พบประเด็นดังกล่าว	-	-	-	-
๒	เจ้าหน้าที่ตรวจสอบ วิเคราะห์เอกสาร ครบถ้วนถูกต้อง	๑. เรียกทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดเพื่ออำนวยความสะดวก หรือความรวดเร็วในการดำเนินการ ๒. ประวิงเวลาในการตรวจสอบเอกสารเพื่อเรียกทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดจากโรงเรียนและชาวต่างชาติที่ยื่นคำขอ	๒	๕	๑๐	สูง
๓	หัวหน้าหน่วยงานพิจารณาอนุญาตให้โรงเรียนรับชาวต่างประเทศ	๑. เรียกทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดจากโรงเรียนและชาวต่างชาติที่ยื่นคำขอเพื่อผลประโยชน์ต่อการพิจารณาออกหนังสือ ๒. ประวิงเวลาในการพิจารณาในการออกหนังสือเพื่อเรียกทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดจากโรงเรียนและชาวต่างชาติที่ยื่นคำขอ	๒	๕	๑๐	สูง
๔	โรงเรียนรับหนังสือแล้วให้ชาวต่างประเทศไปดำเนินการขอรับการตรวจลงตราหนังสือเดินทางประเภท NON-IMMIGRANT รหัส B ด้วยตนเอง	ไม่พบประเด็นดังกล่าว	-	-	-	-

การจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต

สำนักงานศึกษาธิการจังหวัดอุดรธานี ได้นำกิจกรรมที่มีความเสี่ยงจากตารางการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ที่มีค่าประเมินการความเสี่ยงการทุจริตระดับปานกลาง – สูง มาจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อกระบวนการ การขอรับการตรวจลงตราหนังสือเดินทางของครูผู้สอน และบุคลากรทางการศึกษาชาวต่างประเทศ							
ขั้นตอนการดำเนินการ	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความเสี่ยง	มาตรการควบคุมหรือป้องกันความเสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
๑. เจ้าหน้าที่ตรวจสอบ วิเคราะห์เอกสาร ครบถ้วนถูกต้อง	๑. เรียกรับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดเพื่ออำนวยความสะดวก หรือความรวดเร็วในการดำเนินการ ๒. ประวิงเวลาในการตรวจสอบเอกสารเพื่อเรียกทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดจากโรงเรียนและชาวต่างชาติที่ยื่นคำขอ	สูง	๑. ปลุกฝัง สร้างวัฒนธรรมความคิด แยกแยะผลประโยชน์ส่วนตนและส่วนรวม ไม่ให้เกิดการแสวงหาผลประโยชน์จากตำแหน่งหน้าที่ ๒. ให้ความรู้ด้านกฎหมายด้านวินัย และจริยธรรมแก่บุคลากร ๓. มีคู่มือกระบวนการขอรับการตรวจลงตราหนังสือเดินทางของครูผู้สอน และบุคลากรทางการศึกษาชาวต่างประเทศ	๑. จัดอบรมให้ความรู้ด้านกฎหมายด้านวินัย และจริยธรรมแก่บุคลากร ๒. จัดทำและให้มีการเผยแพร่คู่มือกระบวนการขอรับการตรวจลงตราหนังสือเดินทางของครูผู้สอน และบุคลากรทางการศึกษาชาวต่างประเทศ	ต.ค. ๖๘ - ก.ย. ๖๙	-	หัวหน้าหน่วยงานและกลุ่มส่งเสริมการศึกษาเอกชน

ชื่อกระบวนการ การขอรับการตรวจลงตราหนังสือเดินทางของครูผู้สอน และบุคลากรทางการศึกษาชาวต่างประเทศ							
ขั้นตอนการดำเนินการ	ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต	ระดับ ความเสี่ยง	มาตรการควบคุม หรือป้องกัน ความเสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
๒. หัวหน้าหน่วยงาน พิจารณาอนุญาตให้โรงเรียน รับชาวต่างประเทศ	๑. เรียกทรัพย์สินหรือ ประโยชน์อื่นใดจาก โรงเรียนและชาวต่างชาติ ที่ยื่นคำขอเพื่อ ผลประโยชน์ต่อการ พิจารณาออกหนังสือ ๒. ประวิงเวลาในการ พิจารณาในการออก หนังสือเพื่อเรียกทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใดจาก โรงเรียนและชาวต่างชาติ ที่ยื่นคำขอ	สูง	๑. เรียกทรัพย์สินหรือ ประโยชน์อื่นใดจากโรงเรียน และชาวต่างชาติที่ยื่นคำขอเพื่อ เอื้อผลประโยชน์ต่อการ พิจารณาในการออกหนังสือ อนุญาตให้โรงเรียนรับชาว ต่างประเทศ ๒. ประวิงเวลาในการพิจารณา ในการออกออกหนังสืออนุญาต ให้โรงเรียนรับชาวต่างประเทศ เพื่อเรียกทรัพย์สินหรือ ประโยชน์อื่นใดจากผู้ยื่นคำขอ	ผู้บริหารสูงสุดของ หน่วยงานแสดง เจตนาธรมณ์หรือ คำมั่นว่าจะปฏิบัติ หน้าที่และบริหาร หน่วยงานอย่างสื่อ สัตยสุจริต โปร่งใส และเป็นไปตาม หลักธรรมาภิบาล	ต.ค. ๖๘ - ก.ย. ๖๙	-	หัวหน้าหน่วยงาน และกลุ่มส่งเสริม การศึกษาเอกชน

๓. ชื่อกระบวนการ การเบิกจ่ายการใช้น้ำมันเชื้อเพลิงในสำนักงานศึกษาธิการจังหวัดอุดรธานี
การระบุความเสี่ยง

ประเมินความเสี่ยงต่อการทุจริต ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ ด้าน

- ☐ ความเสี่ยงการทุจริตด้านการพิจารณาอนุมัติ อนุญาตของทางราชการ
- ☐ ความเสี่ยงการทุจริตด้านการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่
- ☒ ความเสี่ยงการทุจริตด้านการใช้จ่ายงบประมาณ

ลำดับที่	ขั้นตอน การดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต
๑	ผู้ขอใช้รถจัดทำแบบขออนุญาตใช้รถราชการ พร้อมระบุภารกิจ วัน เวลา และสถานที่	ขอใช้รถราชการโดยไม่มีภารกิจไปราชการจริง หรือระบุเหตุผลหรือรายละเอียดการเดินทางไม่ตรงกับความเป็นจริง
๒	ผู้มีอำนาจพิจารณาความจำเป็น และอนุมัติให้ใช้รถราชการ และพนักงานขับรถ (ถ้ามี)	อนุมัติโดยไม่ตรวจสอบความจำเป็น และเอื้อประโยชน์ให้บุคคลใดบุคคลหนึ่งใช้รถราชการ
๓	ขอเบิกน้ำมันเชื้อเพลิง โดยเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบตรวจสอบปริมาณน้ำมันคงเหลือ และจัดทำใบเบิกน้ำมันหรือใช้บัตรเติมน้ำมันของหน่วยงาน	ขอเบิกน้ำมันเชื้อเพลิงเกินกว่าความจำเป็น หรือขอเบิกซ้ำซ้อนกับภารกิจเดิม โดยจัดทำเอกสารเท็จเพื่อเบิกน้ำมัน
๔	เติมน้ำมันเชื้อเพลิง ตามชนิดและวงเงินที่กำหนด รับใบกำกับภาษีหรือใบเสร็จรับเงินจากสถานีบริการ หรือกรณีใช้บัตร Fleet Card ตามที่หน่วยงานกำหนด	เติมน้ำมันไม่ตรงกับรถราชการ หรือนำน้ำมันเชื้อเพลิงไปใช้กับรถส่วนตัว
๕	บันทึกการใช้รถและน้ำมัน โดยบันทึกเลขไมล์ก่อน-หลังเดินทาง ระบุระยะทาง ปริมาณน้ำมันที่เติม และภารกิจที่ปฏิบัติ ลงในสมุดทะเบียนคุมการใช้รถราชการ	บันทึกเลขไมล์ไม่ตรงกับความเป็นจริง โดยบันทึกเส้นทางหรือระยะทางเกินจริง หรือแก้ไขข้อมูลย้อนหลัง
๖	เจ้าหน้าที่การเงินจัดทำเอกสารเบิกจ่าย เสนอผู้มีอำนาจอนุมัติ เพื่อดำเนินการเบิกจ่ายให้แก่ผู้ขายตามวิธีที่หน่วยงานกำหนด	จัดทำเอกสารเบิกจ่ายจากเอกสารเท็จ โดยการเบิกจ่ายเกินสิทธิหรือเกินวงเงิน

การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

เกณฑ์โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)

โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)	
๕	เหตุการณ์/โอกาสเกิดการกระทำทุจริตมากกว่า ๔ ครั้งต่อปี
๔	เหตุการณ์/โอกาสเกิดการกระทำทุจริตมากกว่า ๓ ครั้งต่อปี
๓	เหตุการณ์/โอกาสเกิดการกระทำทุจริตมากกว่า ๒ ครั้งต่อปี
๒	เหตุการณ์/โอกาสเกิดการกระทำทุจริตมากกว่า ๑ ครั้งต่อปี
๑	เหตุการณ์ไม่น่ามีโอกาสเกิดการกระทำทุจริตหรือไม่เกิดขึ้นเลย

ผลกระทบ (Impact)

ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)	
๕	เกิดความเสียหายด้านภาพลักษณ์ของหน่วยงานและนำไปสู่กระบวนการดำเนินการทางวินัย และอาญา
๔	เกิดความเสียหายด้านภาพลักษณ์ของหน่วยงานในเรื่องความโปร่งใสขององค์กร
๓	หน่วยตรวจสอบของหน่วยงาน หรือหน่วยตรวจสอบจากภายนอกเข้าตรวจสอบข้อเท็จจริง
๒	ปรากฏว่าชาวที่อาจพาดพิงคนในหน่วยงาน มีคนร้องเรียน แจ้งเบาะแส
๑	แทบจะไม่มีผลกระทบ

เกณฑ์การวัดระดับความเสี่ยงของสำนักงานศึกษาธิการจังหวัดอุดรธานี

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)

การประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

ลำดับที่	ขั้นตอน การดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	Risk Score (L x I)			
			Likelihood	Impact	Risk Score	ระดับ ความเสี่ยง
๑	ผู้ขอใช้รถจัดทำแบบขออนุญาตใช้รถราชการ พร้อมระบุภารกิจ วัน เวลา และสถานที่	ขอใช้รถราชการโดยไม่มีภารกิจไปราชการจริงหรือระบุเหตุผลหรือรายละเอียดการเดินทางไม่ตรงกับความเป็นจริง	๔	๕	๒๐	สูงมาก
๒	ผู้มีอำนาจพิจารณาความจำเป็น และอนุมัติให้ใช้รถราชการและพนักงานขับรถ (ถ้ามี)	อนุมัติโดยไม่ตรวจสอบความจำเป็น และเอื้อประโยชน์ให้บุคคลใดบุคคลหนึ่งใช้รถราชการ	๔	๕	๒๐	สูงมาก
๓	ขอเบิกน้ำมันเชื้อเพลิง โดยเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบตรวจสอบปริมาณน้ำมันคงเหลือ และจัดทำใบเบิกน้ำมันหรือใช้บัตรเติมน้ำมันของหน่วยงาน	ขอเบิกน้ำมันเชื้อเพลิงเกินกว่าความจำเป็นหรือขอเบิกซ้ำซ้อนกับภารกิจเดิม โดยจัดทำเอกสารเท็จเพื่อเบิกน้ำมัน	๔	๕	๒๐	สูงมาก
๔	เติมน้ำมันเชื้อเพลิง ตามชนิดและวงเงินที่กำหนด รับใบกำกับภาษีหรือใบเสร็จรับเงินจากสถานีบริการ หรือกรณีใช้บัตร Fleet Card ตามที่หน่วยงานกำหนด	เติมน้ำมันไม่ตรงกับรถราชการ หรือนำน้ำมันเชื้อเพลิงไปใช้กับรถส่วนตัว	๔	๕	๒๐	สูงมาก

ลำดับที่	ขั้นตอน การดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	Risk Score (L x I)			
			Likelihood	Impact	Risk Score	ระดับ ความเสี่ยง
๕	บันทึกการใช้รถและน้ำมัน โดยบันทึกเลขไมล์ก่อน-หลังเดินทาง ระบุระยะทาง ปริมาณน้ำมันที่เติม และภารกิจที่ปฏิบัติ ลงในสมุดทะเบียนคุมการใช้รถราชการ	บันทึกเลขไมล์ไม่ตรงกับความเป็นจริง โดยบันทึกเส้นทางหรือระยะทางเกินจริง หรือแก้ไขข้อมูลย้อนหลัง	๔	๕	๒๐	สูงมาก
๖	เจ้าหน้าที่การเงินจัดทำเอกสารเบิกจ่าย เสนอผู้มีอำนาจอนุมัติ เพื่อดำเนินการเบิกจ่ายให้แก่ผู้ขายตามวิธีที่หน่วยงานกำหนด	จัดทำเอกสารเบิกจ่ายจากเอกสารเท็จ โดยการเบิกจ่ายเกินสิทธิหรือเกินวงเงิน	๔	๕	๒๐	สูงมาก

การจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต

สำนักงานศึกษาธิการจังหวัดอุดรธานี ได้นำกิจกรรมที่มีความเสี่ยงจากตารางการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ที่มีค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตระดับปานกลาง - สูง มาจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อกระบวนการ/โครงการ การควบคุมการเบิกจ่ายการใช้น้ำมันเชื้อเพลิง ในสำนักงานศึกษาธิการจังหวัดอุดรธานี							
ขั้นตอนการดำเนินการ	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความเสี่ยง	มาตรการควบคุมหรือป้องกันความเสี่ยงการทุจริต	วิธีการดำเนินการ	ระยะเวลา	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
๑. ผู้ขอใช้รถราชการจัดทำบันทึกหรือแบบขอใช้รถราชการในการเดินทางไปราชการ โดยระบุวัตถุประสงค์ สถานที่ วัน เวลา และผู้ร่วมเดินทาง เพื่อเสนอผู้มีอำนาจอนุมัติ	ขอใช้รถราชการโดยไม่มีภารกิจไปราชการจริง หรือระบุเหตุผลหรือรายละเอียดการเดินทางไม่ตรงกับความเป็นจริง	สูงมาก	๑. กำหนดให้การจัดทำบันทึกขออนุมัติใช้รถก่อนทุกครั้ง ๒. ระบุวัตถุประสงค์ สถานที่ และผู้เดินทางให้ชัดเจน	จัดทำแบบฟอร์มขอใช้รถราชการพร้อมระบุรายละเอียดภารกิจอย่างครบถ้วน	ตลอดปีงบประมาณ	๘๐,๐๐๐	หัวหน้าหน่วยงานและบุคลากรทุกคน
๒. ผู้มีอำนาจอนุมัติให้ใช้รถราชการและพนักงานขับรถ (ถ้ามี)	อนุมัติโดยไม่ตรวจสอบความจำเป็นและเอื้อประโยชน์ให้บุคคลใดบุคคลหนึ่งใช้รถราชการ	สูงมาก	ผู้บังคับบัญชาตรวจสอบความจำเป็นก่อนอนุมัติ	๑. ผู้บังคับบัญชาตรวจสอบความจำเป็นก่อนอนุมัติ ๒. ไม่อนุมัติหากไม่มีเหตุผลหรือภารกิจราชการรองรับ	ตลอดปีงบประมาณ	๘๐,๐๐๐	หัวหน้าหน่วยงาน

ชื่อกระบวนการ/โครงการ การควบคุมการเบิกจ่ายการใช้น้ำมันเชื้อเพลิง ในสำนักงานศึกษาธิการจังหวัดอุดรธานี							
ขั้นตอนการดำเนินการ	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความเสี่ยง	มาตรการควบคุมหรือป้องกันความเสี่ยงการทุจริต	วิธีการดำเนินการ	ระยะเวลา	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
๓. ขอบิณน้ำมันเชื้อเพลิงโดยเจ้าหน้าที่พัสดุหรือผู้รับผิดชอบตรวจสอบวงเงินและโควตาการใช้้ำมัน และออกใบสั่งเติมน้ำมันหรือบัตรเติมน้ำมัน (Fleet Card) ตามที่หน่วยงานกำหนด	ขอบิณน้ำมันเชื้อเพลิงเกินกว่าความจำเป็นหรือขอบิณซ้ำซ้อนกับภารกิจเดิม โดยจัดทำเอกสารเท็จเพื่อบิณน้ำมัน	สูงมาก	๑. กำหนดหลักเกณฑ์การใช้้ำมันตามระยะทางและภารกิจ ๒. เปรียบเทียบปริมาณน้ำมันกับเลขไมล์ทุกครั้ง ๓. ตรวจสอบการใช้น้ำมันย้อนหลังเป็นประจำ	๑. กำหนดเกณฑ์การใช้น้ำมันตามระยะทางและประเภทรถ ๒. เปรียบเทียบปริมาณน้ำมันกับระยะทางที่ไ้จริง ๓. ตรวจสอบและชี้แจงเมื่อพบความผิดปกติ	ตลอดปีงบประมาณ	๘๐,๐๐๐	หัวหน้าหน่วยงานและบุคลากรทุกคน
๔. ผู้ขอใช้รถราชการนำรถเข้ารับบริการเติมน้ำมันเชื้อเพลิงและเก็บหลักฐาน เช่น ใบเสร็จรับเงิน	เติมน้ำมันไม่ตรงกับรถราชการ หรือนำน้ำมันเชื้อเพลิงไปใช้กับรถส่วนตัว	สูงมาก	๑. ผู้ขับรถลงบันทึกเลขไมล์ก่อนและหลังเติมน้ำมัน ๒. ตรวจสอบใบเสร็จเทียบกับข้อมูลจากสถานีบริการน้ำมันก่อนรับใบเสร็จ	๑. ใช้บัตร Fleet Card หรือใบสั่งน้ำมันที่ระบุทะเบียนรถเฉพาะคัน ๒. ผู้ขับรถบันทึกเลขไมล์ก่อนและหลังเติมน้ำมัน ๓. ตรวจสอบข้อมูลจากใบเสร็จและทะเบียนรถทุกครั้ง	ตลอดปีงบประมาณ	๘๐,๐๐๐	หัวหน้าหน่วยงานและบุคลากรทุกคน

ชื่อกระบวนการ/โครงการ การควบคุมการเบิกจ่ายการใช้น้ำมันเชื้อเพลิง ในสำนักงานศึกษาธิการจังหวัดอุดรธานี							
ขั้นตอนการดำเนินการ	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความเสี่ยง	มาตรการควบคุมหรือป้องกันความเสี่ยงการทุจริต	วิธีการดำเนินการ	ระยะเวลา	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
๕. บันทึกการใช้รถและน้ำมัน โดยบันทึกเลขไมล์ก่อน-หลังเดินทาง ระบุระยะทาง ปริมาณน้ำมันที่เติม และภารกิจที่ปฏิบัติลงในสมุดทะเบียนคุมการใช้รถราชการ	บันทึกเลขไมล์ไม่ตรงกับความเป็นจริง โดยบันทึกเส้นทางหรือระยะทางเกินจริง หรือแก้ไขข้อมูลย้อนหลัง	สูงมาก	๑. จัดทำสมุดบันทึกการใช้รถราชการทุกครั้งที่เดินทาง ๒. ผู้ควบคุมรถหรือผู้บังคับบัญชาตรวจสอบและลงนามรับรอง ๓. สุ่มตรวจสอบเส้นทางและระยะทางเป็นระยะ	๑. บันทึกข้อมูลการใช้รถทุกครั้งหลังเสร็จภารกิจ ๒. ผู้ควบคุมรถตรวจสอบและรับรองข้อมูล ๓. สุ่มตรวจสอบข้อมูลย้อนหลังเป็นประจำ	ตลอดปีงบประมาณ	๘๐,๐๐๐	หัวหน้าหน่วยงานและบุคลากรทุกคน
๖. เจ้าหน้าที่การเงินจัดทำเอกสารเบิกจ่าย เสนอผู้มีอำนาจอนุมัติ เพื่อดำเนินการเบิกจ่ายให้แก่ผู้ขาย ตามวิธีที่หน่วยงานกำหนด	จัดทำเอกสารเบิกจ่ายจากเอกสารเท็จ โดยการเบิกจ่ายเกินสิทธิหรือเกินวงเงิน	สูงมาก	๑. ตรวจสอบใบกำกับภาษีและใบเสร็จรับเงินทุกครั้ง ๒. งานการเงินตรวจสอบความถูกต้องก่อนจ่ายเงิน ๓. ผู้มีอำนาจอนุมัติสอบทานก่อนลงนาม	๑. ใช้ Checklist ตรวจสอบเอกสารก่อนเสนอเบิกจ่าย ๒. ส่งคืนเอกสารเพื่อแก้ไขหากไม่ครบถ้วน ๓. ไม่ดำเนินการเบิกจ่ายจนกว่าจะตรวจสอบครบ	ตลอดปีงบประมาณ	๘๐,๐๐๐	กลุ่มอำนวยการ

คณะผู้จัดทำ

ที่ปรึกษา

นายเฉลิมชัย แสนมหาชัย
นางอนงค์ คำแสงทอง
นางผ่องศรี ทับทิมทอง
นางสรินยา บรรเลงรัมย์
นางสาวอุดมพร ไทยแสนทา
นางสุนนมาลย์ แสนราช
นางพรชนิตว์ พัฒนานุสกุล

ศึกษาธิการจังหวัดอุดรธานี
รองศึกษาธิการจังหวัดอุดรธานี
รองศึกษาธิการจังหวัดอุดรธานี
รองศึกษาธิการจังหวัดอุดรธานี
ผู้อำนวยการกลุ่มบริหารงานบุคคล
ผู้อำนวยการกลุ่มส่งเสริมการศึกษาเอกชน
ผู้อำนวยการกลุ่มอำนวยการ

คณะผู้จัดทำ

นางสาวสุกัญฐธมาศ กอรักเรือง
นางสายสุณี สุขเนตร
นางสาวลีลานุช สังกะสินธุ์
นางสาวพนธิวา คมกล้า
นางวรราลี เพ็งบุญ

นิติกรชำนาญการพิเศษ
นักวิชาการศึกษาชำนาญการ
นิติกรชำนาญการ
นักวิชาการศึกษาปฏิบัติการ
นักวิชาการพัสดุปฏิบัติการ

ผู้เรียบเรียง

นางสาวสุกัญฐธมาศ กอรักเรือง
นางสาวลีลานุช สังกะสินธุ์

นิติกรชำนาญการพิเศษ
นิติกรชำนาญการ



สำนักงานศึกษาธิการจังหวัดอุดรธานี
สำนักงานปลัดกระทรวงศึกษาธิการ



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กลุ่มงานวินัยและนิติการ กลุ่มบริหารงานบุคคล สำนักงานศึกษาธิการจังหวัดอุดรธานี

ที่ ศธ ๐๒๑๒๙/ -

วันที่ ๑๐ กรกฎาคม ๒๕๖๙

เรื่อง การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

เรียน ศึกษาธิการจังหวัดอุดรธานี

ต้นเรื่อง

ตามที่ งานวินัยและนิติการ โดยกลุ่มบริหารงานบุคคล ได้รับมอบหมายให้รวบรวมข้อมูลเกี่ยวกับผลการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ ในประเด็น ๑) การพิจารณาอนุมัติ อนุญาตของทางราชการ ๒) การใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่ และ ๓) การใช้จ่ายงบประมาณ ในการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสของหน่วยงานสังกัดสำนักงานปลัดกระทรวงศึกษาธิการ (ITA) ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ ข้อ ๐๒๑ การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ นั้น

ข้อเท็จจริง

งานวินัยและนิติการ โดยกลุ่มบริหารงานบุคคล ขอเรียนว่า ได้รวบรวมข้อมูลและจัดทำ การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ ตามข้อ ๐๒๑ ทั้ง ๓ ประเด็น จากผู้รับผิดชอบเสร็จเรียบร้อยแล้ว รายละเอียดปรากฏตามเอกสารดังแนบนี้

ข้อพิจารณา

ดังนั้น เพื่อให้การดำเนินการจัดทำ การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ เป็นไปด้วยความเรียบร้อย จึงขอรายงานการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ และอนุญาตให้นำข้อมูลดังกล่าวเผยแพร่บนเว็บไซต์สำนักงานศึกษาธิการจังหวัดอุดรธานีต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา หากเห็นชอบขอได้โปรด

๑. เห็นชอบการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ ดังกล่าว

๒. อนุญาตให้นำข้อมูลดังกล่าวเผยแพร่บนเว็บไซต์ของสำนักงานศึกษาธิการจังหวัดอุดรธานี

ตรวจเสนอ

(นางสาวลีลา นุชสังกะสินธุ์)

นิติกรชำนาญการ

(นางสาวสุกัญญาธมาศ กอรั้งเรือง)

นิติกรชำนาญการพิเศษ

นางสาวลีลา นุชสังกะสินธุ์
เพื่อส่งทางนายแพทย์

นางสาวอุทุมพร ไทยแสนหา
ผู้อำนวยการกลุ่มบริหารงานบุคคล

๑๗ กค. ๖๙

นายแพทย์ อนุชา อดิเรก

นายแพทย์

(นางผ่องศรี ทับทิมทอง)

รองศึกษาธิการจังหวัดอุดรธานี

๑๖ กค

(นางอภิญญา คำแสงทอง)

รองศึกษาธิการจังหวัดอุดรธานี
ศึกษาธิการจังหวัดอุดรธานี