



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กลุ่มอำนวยการ สำนักงานศึกษาธิการจังหวัดลพบุรี โทร ๐ ๓๖๗๗ ๖๗๗๑

ที่ ศธ ๐๒๑๐๖/

วันที่ ๑๙ มิถุนายน ๒๕๖๖

เรื่อง ผลการประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

เรียน ศึกษาธิการจังหวัดลพบุรี

ตามคำสั่งสำนักงานศึกษาธิการจังหวัดลพบุรี ที่ ๕/๒๕๖๖ เรื่อง การมอบหมายงาน ให้ข้าราชการครูและบุคลากรทางการศึกษาปฏิบัติและรับผิดชอบของสำนักงานศึกษาธิการจังหวัดลพบุรี ลงวันที่ ๖ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๖ กลุ่มอำนวยการได้รับมอบหมายให้ดำเนินการร่างประกาศเจตจำนง การบริหารงานด้วยความสุจริตของสำนักงานศึกษาธิการจังหวัดลพบุรี และประกาศเจตนากรณีไม่รับของขวัญ และของกำนัลทุกชนิดจากการปฏิบัติหน้าที่ (No Gift Policy) ซึ่งเป็นหลักเกณฑ์การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินการของหน่วยงานภาครัฐ (ITA) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ นั้น

กลุ่มอำนวยการได้ดำเนินการแสดงผลการประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ อยู่ในตัวชี้วัดที่ ๑๐ การป้องกันการทุจริต หัวข้อการดำเนินงานการประเมิน ความเสี่ยงเพื่อป้องกันการทุจริต ประเด็นการตรวจ ข้อ ๓๔ การประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติ มิชอบประจำปี รายละเอียดดังแนบ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา



(นางสาวพิชญ์สินี เลื่อนลอย)

นักจัดการงานทั่วไป




(นางเขมกร นิมดิษฐ์)

นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการพิเศษ

๒๐ มิ.ย. ๒๕๖๖





(นายดุสิตร์ คงคาลวง)

ศึกษาธิการจังหวัดลพบุรี

๒๐ มิ.ย. ๒๕๖๖



แผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต
สำนักงานศึกษาธิการจังหวัดลพบุรี
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

กลุ่มอำนวยการ

สำนักงานศึกษาธิการจังหวัดลพบุรี

โทร ๐๓๔-๗๗๖๗๗๑ โทรสาร ๐๓๖-๗๗๖๗๗๑

www.lripeo.go.th

คำนำ

การบริหารความเสี่ยงมีความสำคัญและจำเป็นอย่างยิ่งในการป้องกันและควบคุมในด้านต่างๆ ที่อาจเกิดขึ้นจากสถานการณ์ที่ไม่แน่นอนซึ่งมีผลกระทบต่อความสำเร็จขององค์กรโดยรวม ดังนั้น “การบริหารความเสี่ยงที่ดี” คือการที่คนในองค์กรมีหน้าที่เกี่ยวข้องทุกฝ่ายได้มีส่วนร่วมในการวิเคราะห์ ตรวจสอบ ประเมินความเสี่ยงและผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นกับองค์กรอยู่เสมอ อีกทั้งมีการร่วมกันวางแผน ป้องกันและควบคุมให้เหมาะสมกับภารกิจ เพื่อลดสภาพปัญหาหรือหลีกเลี่ยงความเสี่ยงที่อาจสร้างความเสียหายหรือความสูญเสีย ให้กับองค์กรได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

แผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต ของสำนักงานศึกษาธิการจังหวัดลพบุรี จัดทำขึ้นเพื่อเป็น กรอบในการบริหารความเสี่ยงระดับองค์กร โดยขบวนการมีส่วนร่วมของทุกกลุ่มงาน เพื่อเป็นแนวทางในการ ประเมินผลที่ชัดเจน เพื่อให้การดำเนินการประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ บรรลุวัตถุประสงค์ทุกประการ

กลุ่มอำนวยการ สำนักงานศึกษาธิการจังหวัดลพบุรี ในฐานะผู้รับผิดชอบในการดำเนินการวาง ระบบการประเมินความเสี่ยงต่อการทุจริตประพตมิชอบในสำนักงานศึกษาธิการจังหวัดลพบุรี จึงได้จัดทำ การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในสำนักงานศึกษาธิการจังหวัดลพบุรี โดยคัดเลือก ๑ กระบวนงาน ตามขอบเขต การประเมินความเสี่ยงต่อการทุจริต ด้านความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้งบประมาณและการ บริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐรวมถึงการกำหนดมาตรการในการป้องกันความเสี่ยงการทุจริตในการ ดำเนินงานของสำนักงานศึกษาธิการจังหวัดลพบุรี และจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต ประจำปี งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

สำนักงานศึกษาธิการจังหวัดลพบุรี

มิถุนายน ๒๕๖๖

สารบัญ

	หน้า
๑. วัตถุประสงค์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต	๑
๒. ความหมาย ความเสี่ยงการทุจริต	๑
๓. ขอบเขตประเมินความเสี่ยงการทุจริต	๑
๔. การวิเคราะห์ความเสี่ยงการทุจริต	๑
๔.๑ การระบุความเสี่ยง	๒
๔.๒ การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยง	๓
๔.๓ เมทริกส์ระดับความเสี่ยง	๓
๔.๔ การประเมินประสิทธิภาพควบคุมความเสี่ยง	๕
๔.๕ การจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง	๗
๔.๖ แผนบริหารความเสี่ยง	๘

๑. วัตถุประสงค์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

มาตรการป้องกันการทุจริตสามารถช่วยลดความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตในองค์กรได้ ดังนั้น การประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริต การออกแบบและการปฏิบัติงานตามมาตรการควบคุมภายในที่เหมาะสมจะช่วยลดความเสี่ยงด้านการทุจริต ตลอดจนการสร้างจิตสำนึกและค่านิยมในการต่อต้านการทุจริตให้แก่บุคลากรถือเป็นการป้องกันการเกิดทุจริตในองค์กร ทั้งนี้ การนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงมาใช้ในองค์กรจะช่วยให้เป็นหลักประกันในระดับหนึ่งว่า การดำเนินการขององค์กรจะไม่มีทุจริต หรือในกรณีที่พบกับการทุจริตที่ไม่คาดคิด โอกาสที่จะประสบปัญหาน้อยกว่าองค์กรอื่นหรือหากเกิดความเสียหายขึ้น ก็จะเป็น ความเสียหายที่น้อยกว่าองค์กรที่ไม่มี การนำเครื่องมือ ประเมิน ความเสี่ยงมาใช้ เพราะได้มีการเตรียมการป้องกันล่วงหน้าไว้ โดยให้เป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานประจำ ซึ่งไม่ใช่การเพิ่มภาระงานแต่อย่างใด

การบริหารความเสี่ยงเป็นการทำงานในลักษณะที่ทุกภาระงานต้องประเมินความเสี่ยงก่อนปฏิบัติงาน ทุกครั้งและแทรกกิจกรรมการตอบโต้ความเสี่ยงไว้ก่อนเริ่มปฏิบัติงานหลักตามภาระงานปกติของการเฝ้าระวัง ความเสี่ยงล่วงหน้าจากทุกภาระงานร่วมกัน โดยเป็นส่วนหนึ่งของความรับผิดชอบปกติที่มีการรับรู้และยอมรับ จากผู้ที่เกี่ยวข้อง (ผู้นำส่งงานให้) เป็นลักษณะ Pre-Decision ส่วนการตรวจสอบภายในจะเป็นในลักษณะ กำกับติดตามความเสี่ยง เป็นการสอบทาน เป็นลักษณะ Post-Decision

วัตถุประสงค์หลักของการประเมินความเสี่ยงการทุจริต : เพื่อให้องค์กรมีมาตรการระบบ หรือ แนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต ซึ่งเป็นมาตรการป้องกันการทุจริตเชิงรุกที่มีประสิทธิภาพต่อไป

๒. ความหมาย

“ความเสี่ยงการทุจริต ” หมายถึง เหตุการณ์ความเสี่ยงในการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต ในการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต ความโปร่งใสของการใช้อำนาจในตำแหน่งและหน้าที่ รวมทั้งการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารทรัพยากรภาครัฐ

๓. ขอบเขตประเมินความเสี่ยงการทุจริต

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต แบ่งออกเป็น ๓ ด้าน ดังนี้

(๑) ด้านความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต (เฉพาะหน่วยงานที่มีภารกิจให้บริการประชาชนอนุมัติ หรืออนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณา อนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘)

(๒) ด้านความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่

(๓) ด้านความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการ ทรัพยากรภาครัฐ

๔. การวิเคราะห์ความเสี่ยงการทุจริต

การดำเนินการของสำนักงานศึกษาธิการจังหวัดลพบุรี ได้ทำการวิเคราะห์ความเสี่ยงต่อการทุจริต เริ่มจากการระบุความเสี่ยงจากกระบวนการต่างๆ ของสำนักงานศึกษาธิการจังหวัดลพบุรี เหตุการณ์ ความเสี่ยง ต่อการทุจริต วิเคราะห์ระดับความรุนแรงของผลกระทบ วิเคราะห์ความจำเป็นของการเฝ้าระวัง และนำมากำหนดมาตรการกิจกรรมและแนวทางในการป้องกันความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิด การทุจริต ในสำนักงานศึกษาธิการจังหวัดลพบุรี ที่มีประสิทธิภาพ

๔.๑ การระบุความเสี่ยง

- ประเมินความเสี่ยงต่อการทุจริตปีงบประมาณ.ศ.๒๕๖๖ด้านความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต
- ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่
- ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐ

ชื่อกระบวนงาน/งาน การใช้อำนาจราชการ

ชื่อหน่วยงาน สำนักงานศึกษาธิการจังหวัดลพบุรี.....

ผู้รับผิดชอบ กลุ่มอำนวยการ สำนักงานศึกษาธิการจังหวัดลพบุรี.....

Know Factor	ความเสี่ยงทั้งปัญหา/พฤติกรรมที่เคยรับรู้ว่าจะเกิดขึ้นมาก่อนคาดหมายได้ว่ามีโอกาสสูงที่จะเกิดขึ้นหรือมีประวัติ มีตำนานอยู่แล้ว
Unknown Factor	ปัจจัยความเสี่ยงที่มาจากกรณีการพยากรณ์ ประมาณการล่วงหน้าในอนาคต ปัญหา/พฤติกรรม ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น (คิดล่วงหน้า ตีตนไปก่อนใช้เสมอ)

ตารางที่ ๑ ตารางระบุความเสี่ยง (Know Factor และ Unknown Factor)

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงต่อการทุจริต	ประเภทความเสี่ยงต่อการทุจริต	
		Know Factor	Unknown Factor
๑	การนำราชการไปใช้ส่วนตัว โดยการนำราชการออกนอกเส้นทางที่ขออนุมัติ	✓	
๒	ผู้มีอำนาจอนุญาตให้ตนเองนำราชการไปใช้ส่วนตัว	✓	
๓	การนำราชการไปใช้ก่อนได้รับอนุมัติ		✓

๔.๒ การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยง

ความหมายของสถานะความเสี่ยงตามสีไฟจราจร มีรายละเอียดดังนี้

- สถานะสีเขียว : ความเสี่ยงระดับต่ำ
- สถานะสีเหลือง : ความเสี่ยงระดับปานกลาง และสามารถให้ความรอบคอบระมัดระวังในระหว่างปฏิบัติงาน ตามปกติควบคุมดูแลได้
- สถานะสีส้ม : ความเสี่ยงระดับสูง เป็นกระบวนการที่มีผู้เกี่ยวข้องหลายคน หลายหน่วยงานภายในองค์กร มีหลายขั้นตอน จนยากต่อการควบคุม หรือไม่มีอำนาจควบคุมข้ามหน่วยงานตามหน้าที่ปกติ
- สถานะสีแดง : ความเสี่ยงระดับสูงมาก เป็นกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับบุคลากรภายนอกคนที่ไม่รู้จัก ไม่สามารถตรวจสอบได้ชัดเจน ไม่สามารถกำกับติดตามได้อย่างใกล้ชิดหรืออย่างสม่ำเสมอ

ตารางที่ ๒ ตารางแสดงสถานะความเสี่ยง (แยกตามรายสีไฟจราจร)

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	เขียว	เหลือง	ส้ม	แดง
การนำรถราชการไปใช้ส่วนตัว โดยนำรถราชการออกนอกเส้นทางที่ขออนุมัติ				✓
ผู้มีอำนาจอนุญาตให้ตนเองนำรถราชการไปใช้ส่วนตัว				✓
การนำรถราชการไปใช้ก่อนได้รับอนุมัติ		✓		

๔.๓ เมตริกส์ระดับความเสี่ยง

ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง

ระดับ ๓ หมายถึง เป็นขั้นตอนหลักของกระบวนการ และมีความเสี่ยงในการทุจริตสูง

ระดับ ๒ หมายถึง เป็นขั้นตอนหลักของกระบวนการ และมีความเสี่ยงในการทุจริตที่ไม่สูงมาก

ระดับ ๑ หมายถึง เป็นขั้นตอนรองของกระบวนการ

ระดับความรุนแรงของผลกระทบ

ระดับ ๓ หมายถึง มีผลกระทบต่อผู้ใช้บริการ/ผู้มีส่วนได้เสีย/หน่วยงานกำกับดูแล/พันธมิตร/เครือข่าย/ทางการเงิน ในระดับรุนแรง

ระดับ ๒ หมายถึง มีผลกระทบต่อผู้ใช้บริการ/ผู้มีส่วนได้เสีย/หน่วยงานกำกับดูแล/พันธมิตร/เครือข่าย/ทางการเงิน ในระดับไม่รุนแรง

ระดับ ๑ หมายถึง มีผลกระทบต่อกระบวนการภายใน/การเรียนรู้/องค์ความรู้

หลักเกณฑ์ในการจัดระดับคะแนนความเสี่ยงการทุจริตของสำนักงานศึกษาธิการจังหวัดลพบุรี

๓	(๑×๓)	๖	(๑×๓)	๙	(๓×๓)
๒	(๑×๓)	๔	(๑×๓)	๖	(๓×๓)
๓	(๑×๓)	๒	(๑×๓)	๓	(๑×๓)

คะแนนความเสี่ยง ๑-๒ ระดับความเสี่ยงต่ำ
 คะแนนความเสี่ยง ๓-๔ ระดับความเสี่ยงปานกลาง
 คะแนนความเสี่ยง ๖-๙ ระดับความเสี่ยงสูง

ตารางที่ ๓ SCORING ทะเบียนข้อมูลที่ต้องเฝ้าระวัง ๒ มิติ

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง	ระดับความรุนแรงของผลกระทบ	ค่าความเสี่ยงรวม จำเป็น×รุนแรง
การนำรถราชการไปใช้ส่วนตัวโดยการนำรถราชการออกนอกเส้นทางการขออนุมัติ	๓	๒	๖
ผู้มีอำนาจอนุญาตให้ตนเองนำรถราชการไปใช้ส่วนตัว	๓	๒	๖
การนำรถราชการไปใช้ก่อนได้รับอนุมัติ	๑	๒	๒

ตารางที่ ๓.๑ ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	กิจกรรมหรือขั้นตอนหลัก MUST	กิจกรรมหรือขั้นตอนรอง SHOULD
การนำรถราชการไปใช้ส่วนตัวโดยการนำรถราชการออกนอกเส้นทางการขออนุมัติ	๒	-
ผู้มีอำนาจอนุญาตให้ตนเองนำรถราชการไปใช้ส่วนตัว	๒	-
การนำรถราชการไปใช้ก่อนได้รับอนุมัติ	๒	-

หมายเหตุ ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง มีแนวทางในการพิจารณาดังนี้

- ถ้าเป็นกิจกรรมหรือขั้นตอนหลักที่สำคัญของกระบวนการงานนั้นๆ แสดงว่ากิจกรรมหรือขั้นตอนนั้นเป็น MUST หมายถึง มีความจำเป็นสูงของการเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริตที่ต้องทำการป้องกันไม่ดำเนินการไม่ได้ ค่าของ MUST คือ ค่าที่อยู่ในระดับ ๓ หรือ ๒
- ถ้าเป็นกิจกรรมหรือขั้นตอนนั้นเป็นกิจกรรม หรือขั้นตอนรองของกระบวนการงานนั้นๆ แสดงว่ากิจกรรมหรือขั้นตอนนั้นเป็น SHOULD หมายถึง มีความจำเป็นต่ำในการเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริต ค่าของ SHOULD คือ ค่าที่อยู่ในระดับ ๑ เท่านั้น

ตารางที่ ๓.๒ ระดับความรุนแรงของผลกระทบตาม Balanced Scorecard

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	๑	๒	๓
ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย Stakeholders รวมถึงหน่วยงานกำกับดูแล พันธมิตร ภาควิเคราะห์			×
ผลกระทบทางการเงิน รายได้ลดลง รายจ่ายเพิ่มขึ้น Financial			×
ผลกระทบต่อผู้ใช้บริการ กลุ่มเป้าหมาย Customer/User			×
ผลกระทบต่อกระบวนการภายใน Internal Process		×	
กระทบด้านการเรียนรู้ องค์กรความรู้ Learning & Growth	×		

หมายเหตุ

ระดับความรุนแรงของผลกระทบ มีแนวทางในการพิจารณาดังนี้

- กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นเกี่ยวข้องกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย Stakeholders รวมถึงหน่วยงานกำกับดูแล พันธมิตร ภาควิเคราะห์ ค่าอยู่ที่ ๒ หรือ ๓
- กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นเกี่ยวข้องกับผลกระทบทางการเงินรายได้ลด รายจ่ายเพิ่ม Financial ค่าอยู่ที่ ๒ หรือ ๓
- กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นผลกระทบต่อผู้ใช้บริการกลุ่มเป้าหมาย Customer/User ค่าอยู่ที่ ๒ หรือ ๓
- กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นผลกระทบต่อกระบวนการภายใน Internal Process หรือกระทบด้านการเรียนรู้ องค์กรความรู้ Learning & Growth ค่าอยู่ที่ ๑ หรือ ๒

๔.๔ การประเมินประสิทธิภาพควบคุมความเสี่ยง

ขั้นตอนที่ ๔ ให้นำค่าความเสี่ยงรวม (จำเป็น×รุนแรง) จากตารางที่ ๓ มาทำการประเมินระดับความเสี่ยงการทุจริตว่าอยู่ในระดับใด เมื่อเปรียบเทียบกับประสิทธิภาพการควบคุมความเสี่ยงของหน่วยงานที่มีอยู่ปัจจุบัน ในขั้นตอนนี้ หน่วยงานต้องมีข้อมูลว่าในปัจจุบันหน่วยงานมีมาตรการป้องกันหรือควบคุมความเสี่ยงอะไรบ้าง ในการเตรียมการก่อนลงมือประเมิน จึงจะทำให้การประเมินคุณภาพการจัดการควบคุมความเสี่ยงได้อย่างถูกต้อง

ตารางที่ ๔ ตารางแสดงการประเมินการควบคุมความเสี่ยง

ที่	ขั้นตอนการปฏิบัติงาน/โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ประสิทธิภาพการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตในปัจจุบัน		
		ดี	พอใช้	อ่อน
๑	การนำรถราชการไปใช้ส่วนตัว โดยการนำรถราชการออกนอกเส้นทางที่ขออนุมัติ	×		
๒	ผู้มีอำนาจอนุญาตให้ตนเองนำรถราชการ ไปใช้ส่วนตัว	×		
๓	การนำรถราชการไปใช้ก่อนได้รับอนุมัติ		×	

ตารางที่ ๔ ให้นำค่าความเสี่ยงรวม (จำเป็น×รุนแรง) จากตารางที่ ๓ มาทำการประเมินระดับความเสี่ยง การทุจริต โดยการวิเคราะห์จากประสิทธิผลหรือคุณภาพการจัดการขององค์กรกับความเสี่ยง ที่มีอยู่ในปัจจุบันเรื่องที่ทำกาประเมิน(ดี/พอใช้/อ่อน) เพื่อประเมินความเสี่ยงการทุจริตมีค่าความ เสี่ยงอยู่ระดับใด จะได้นำไปบริหารจัดการความเสี่ยงตามความรุนแรงของความเสี่ยง ซึ่งจะต้องอยู่ ในระหว่างคะแนน (๓) ถึง (๙) เท่านั้น โดยค่าคะแนนจากการประเมินจะเป็นดังนี้

ประสิทธิภาพการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต ในปัจจุบัน	ค่าคะแนนประสิทธิภาพการควบคุมความเสี่ยง การทุจริตในปัจจุบัน
ดี	๑
พอใช้	๕ หรือ ๖
อ่อน	๗ หรือ ๘ หรือ ๙

แนวทางการประเมินค่าคะแนนระดับความเสี่ยงเทียบกับประสิทธิภาพการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตในปัจจุบัน

ขั้นตอนการปฏิบัติงาน/โอกาส/ ความเสี่ยงการทุจริต	ประสิทธิภาพ การควบคุม ความเสี่ยงการ ทุจริต	ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต		
		ค่าความเสี่ยง ระดับต่ำ	ค่าความเสี่ยง ระดับปานกลาง	ค่าความเสี่ยง ระดับสูง
การนำรถราชการไปใช้ส่วนตัวโดย การนำรถราชการออกนอกเส้นทาง ที่ขออนุมัติ	ดี	ต่ำ	ค่อนข้างต่ำ	ค่อนข้างสูง (๓)
ผู้มีอำนาจอนุญาตให้ตนเองนำรถ ราชการ ไปใช้ส่วนตัว	พอใช้	ค่อนข้างต่ำ	ปานกลาง (๕)	ค่อนข้างสูง (๖)
การนำรถราชการไปใช้ก่อนได้รับ อนุมัติ	พอใช้	ค่อนข้างสูง (๗)	ค่อนข้างสูง (๘)	สูง (๙)

การประเมินประสิทธิภาพการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตในปัจจุบัน

ระดับ	คำอธิบาย
ดี	การควบคุมมีความเข้มแข็งและดำเนินไปได้อย่างเหมาะสมซึ่งช่วยให้เกิดความมั่นใจได้ในระดับ ที่สมเหตุสมผลว่าจะสามารถลดความเสี่ยงการทุจริตได้
พอใช้	การควบคุมยังขาดประสิทธิภาพ ถึงแม้ว่าจะไม่ทำให้เกิดผลเสียหายจากความเสี่ยง อย่างมีนัยสำคัญ แต่ก็ควรมีการปรับปรุงเพื่อให้มั่นใจว่าจะสามารถลดความเสี่ยงการทุจริตได้
อ่อน	การควบคุมไม่ได้มาตรฐานที่ยอมรับได้ เนื่องจากมีความหละหลวมไม่มีประสิทธิผล การควบคุมไม่ทำให้มั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าจะสามารถลดความเสี่ยงการทุจริตได้

ตารางแสดงการประเมินการควบคุมความเสี่ยง

ขั้นตอนการปฏิบัติงาน/ โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ประสิทธิภาพการ ควบคุมความ เสี่ยงการทุจริต	ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต		
		ค่าความเสี่ยง ระดับต่ำ	ค่าความเสี่ยง ระดับปานกลาง	ค่าความเสี่ยง ระดับสูง
การนำรถราชการไปใช้ส่วนตัวโดย นำรถราชการออกนอกเส้นทาง ที่ขออนุมัติ	ดี	ค่อนข้างต่ำ (๑)		
ผู้มีอำนาจอนุญาตให้ตนเอง นำรถราชการไปใช้ส่วนตัว	ดี	ค่อนข้างต่ำ (๑)		
การนำรถราชการไปใช้ก่อน ได้รับอนุมัติ	ดี		ค่อนข้าง ปานกลาง (๒)	

๔.๕ การจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง

สำนักงานศึกษาธิการจังหวัดลพบุรี ได้นำกิจกรรมที่มีความเสี่ยงจากการประเมินการควบคุมความเสี่ยง ในตารางที่ ๔ ที่มีค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตสูง มาจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต

ขั้นตอนที่ ๕ เลือกเหตุการณ์ที่มีความเสี่ยงสูงสุดจากการประเมินระดับความเสี่ยงในตารางที่ ๔ ที่อยู่ในช่องค่าความเสี่ยง ระหว่างคะแนน (๓) ถึง (๔) โดยเฉพาะที่อยู่ในระดับสูง ค่อนข้างสูง ปานกลาง มาทำแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริตตามลำดับความรุนแรง (กรณีที่หน่วยงานทำการประเมินคุณภาพการจัดการหรือควบคุมความเสี่ยง ในตารางที่ ๔ ไม่พบว่าความเสี่ยงอยู่ในระดับสูง ค่อนข้างสูง ปานกลางเลย แต่พบว่าความเสี่ยงการทุจริตอยู่ในระดับต่ำ หรือ ค่อนข้างต่ำ ให้ทำการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงในเชิงเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริต หรือให้หน่วยงานพิจารณาทำการเลือกภารกิจงานหรือกระบวนการงานหรือการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดหรือมีโอกาสเกิดความเสี่ยงการทุจริต นำมาประเมินความเสี่ยงการทุจริตเพิ่มเติม)

แผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต นำมาตรการป้องกันความเสี่ยงการทุจริตของหน่วยงานที่มีอยู่ในปัจจุบัน และมาตรการนั้นยังสามารถบังคับใช้ได้อย่างมีประสิทธิภาพ มาพิจารณาจัดทำมาตรการในครั้งนี้ โดยมีมาตรการป้องกันความเสี่ยงการทุจริตเพิ่มเติมจากรูปแบบพฤติการณ์ความเสี่ยงการทุจริต ที่ได้จากการประเมินในครั้งนี้ มาตรการ หมายถึง วิธีการทำให้ได้รับผลสำเร็จ (วิธีป้องกัน) หรือแนวทางที่ตั้งขึ้นเพื่อไม่ให้เกิดสิ่งที่ไม่พึงปรารถนาจัดทำเป็นแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต เพื่อขับเคลื่อนบังคับใช้ต่อไป



๔.๖ แผนบริหารความเสี่ยง
 ตารางที่ ๕ ตารางแผนบริหารความเสี่ยง
 ชื่อแผนบริหารความเสี่ยง การใช้รถราชการ

ที่	ขั้นตอนการปฏิบัติงาน โอกาส/ความเสี่ยงรูปแบบพฤติกรรม ความเสี่ยงการทุจริต	มาตรการป้องกันการทุจริต
๑	การนำรถราชการไปใช้ส่วนตัว โดยการนำรถราชการออกนอกเส้นทางที่ขออนุมัติ	<p>๑) สำนักงานศึกษาธิการจังหวัดลพบุรี แจ้งกำชับหน่วยงานในสังกัดให้ถือปฏิบัติตามระเบียบสำนัก นายกรัฐมนตรี ว่าด้วยรถราชการ พ.ศ. ๒๕๒๓ และที่แก้ไขเพิ่มเติมโดย ครุฑครัดรวมทั้งซักซ้อมความเข้าใจ เกี่ยวกับ หลักเกณฑ์ แนวทาง วิธีปฏิบัติในการใช้รถราชการ พ.ศ. ๒๕๒๓ และที่แก้ไขเพิ่มเติมโดย ครุฑครัดรวมทั้งซักซ้อมความเข้าใจ เกี่ยวกับหลักเกณฑ์ แนวทาง วิธีปฏิบัติในการ ใช้รถราชการ และการลงโทษ</p> <p>๒) ผู้บริหาร/ผู้อำนวยการกลุ่มเป็นแบบอย่างในการใช้รถราชการ</p> <p>๓) มอบหมายให้กลุ่มอำนวยการควบคุมการใช้รถราชการ โดยพนักงานขับรถต้องบันทึกรายการใช้รถในสมุดบันทึก การใช้รถราชการประจำรถแต่ละคันตามความจริง ซึ่งอย่างน้อยต้องมีรายละเอียดวัน เวลา สถานที่ ระยะทาง และเลขไมล์รถยนต์</p> <p>๔) ในการใช้รถราชการ ผู้ขอใช้ต้องขอใช้รถทุกครั้งตามแบบฟอร์มที่กำหนด และต้องมีหนังสือการอนุญาตนำรถราชการไปใช้จากผู้มีอำนาจ พร้อมแนบหลักฐานการไปติดต่อราชการหรือการขออนุญาตผ่านระบบการจอร์รถราชการของหน่วยงาน</p> <p>๕) มอบหมายงานให้หน่วยตรวจสอบภายใน กำกับ ติดตาม ดูแลการใช้รถราชการ ให้เป็นไปตามระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยรถราชการ พ.ศ.๒๕๒๓ และที่แก้ไขเพิ่มเติม</p> <p>๖) กำหนดมาตรการการใช้รถราชการ</p>
๒	ผู้มีอำนาจอนุญาตให้ตนเองนำรถราชการไปใช้ส่วนตัว	
๓	การนำรถราชการไปใช้ก่อนได้รับอนุมัติ	

ตารางที่ ๕ พิจารณาเหตุการณ์ความเสี่ยงที่มีค่าความเสี่ยงการทุจริต จากตารางที่ ๔ ตามลำดับความรุนแรงความเสี่ยงที่อยู่ในระดับสูง ค่อนข้างสูง ปานกลาง มาจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงป้องกันการทุจริตต่อไป โดยวิเคราะห์ตรวจสอบว่ามาตรการเดิมหรือปัจจุบัน (Key Controls in place) ที่หน่วยงานบังคับใช้มีประสิทธิภาพเพียงพอหรือไม่ และต้องมีมาตรการเพิ่มเติม (Further Action to be Taken) อย่างไรบ้าง ให้ระบุรายละเอียด เพื่อนำสู่การบังคับใช้ ความเสี่ยงกับมาตรการป้องกันความเสี่ยงการทุจริตควรเชื่อมโยงให้มีความสอดคล้องกับ ความเสี่ยงที่ประเมินไว้

แผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต สำนักงานศึกษาธิการจังหวัดลพบุรี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

ความเสี่ยงด้าน	กระบวนการ	รูปแบบพฤติกรรม ความเสี่ยงการทุจริต	มาตรการป้องกันการทุจริต	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
ความเสี่ยงการทุจริต ในความโปร่งใสของ การใช้จ่ายงบประมาณ และการบริหารจัดการ ทรัพยากรภาครัฐ	การใช้รถราชการ	<p>๑.การนำรถราชการไป ใช้ส่วนตัวโดยการนำรถ ราชการออกนอกเส้นทาง ที่ขออนุมัติ</p> <p>๒.ผู้มีอำนาจอนุญาตให้ ตนเองนำรถราชการไป ใช้ส่วนตัว</p> <p>๓.การนำรถราชการไป ใช้ก่อนได้รับอนุมัติ</p>	<p>๑) สำนักงานศึกษาธิการจังหวัดลพบุรี แจ้งกำกับหน่วยงานในสังกัดให้ถือ ปฏิบัติตามระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยรถราชการ พ.ศ. ๒๕๒๓ และที่แก้ไขเพิ่มเติมโดยคร่งครัด รวมทั้งซักซ้อมความเข้าใจเกี่ยวกับ หลักเกณฑ์ แนวทาง วิธีปฏิบัติในการใช้รถราชการ และการลงโทษ</p> <p>๒) ผู้บริหาร/ผู้อำนวยการกลุ่มเป็นแบบอย่างในการใช้รถราชการ</p> <p>๓) มอบหมายให้กลุ่มอำนาจควบคุมการใช้รถราชการ โดยพนักงาน ขับรถต้องบันทึกการใช้งรถในสมุดบันทึกการใช้งรถราชการประจำ รถแต่ละคันตามความจริง ซึ่งอย่างน้อยต้องมีรายละเอียดวัน เวลา สถานที่ ระยะทาง และเลขไมล์รถยนต์</p> <p>๔) ในการใช้รถราชการ ผู้ขอใช้ต้องขอใช้รถทุกครั้งตามแบบฟอร์มที่ กำหนด และต้องมีหนังสือการอนุญาตนำรถราชการไปใช้จากผู้มีอำนาจ พร้อมแนบหลักฐานการไปติดต่อราชการหรือการขออนุญาตผ่านระบบ การจองรถราชการของหน่วยงาน</p> <p>๕) จัดทำทะเบียนควบคุมการใช้น้ำมันเชื้อเพลิงโดยการถ่วงเฉลี่ยอัตราการ ใช้น้ำมันต่อลิตรต่อกิโลเมตร เพื่อตรวจสอบค่าเฉลี่ยอัตราการใช้งรถ ราชการเป็นรายประจำทุกเดือน</p> <p>๖) มอบหมายงานให้หน่วยตรวจสอบภายใน กำกับ ติดตาม ดูแลการใช้งรถ ราชการ ให้เป็นไปตามระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วย รถราชการ พ.ศ.๒๕๒๓ และที่แก้ไขเพิ่มเติม</p> <p>๗) กำหนดมาตรการการใช้งรถราชการ</p>	<p>ต.ค. ๒๕๖๕ ถึง ก.ย. ๒๕๖๖</p>	<p>กลุ่มอำนาจการ สำนักงานศึกษา ธิการจังหวัดลพบุรี</p>