



รายงานผลการประเมินความเสี่ยงการทุจริต
ประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน
สำนักงานเขตพื้นที่การศึกษาประถมศึกษาศุราษฎร์ธานี เขต 1
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568

คำนำ

สำนักงานเขตพื้นที่การศึกษาการศึกษาประถมศึกษาสุราษฎร์ธานี เขต 1 ดำเนินการวิเคราะห์ความเสี่ยงการทุจริตในการปฏิบัติงาน โดยวิเคราะห์ความเสี่ยงการทุจริต ตามมาตรฐาน COSO (The Committee of Sponsoring Organizations of the Tread way Commission) เพื่อกำหนด มาตรการสำคัญเร่งด่วนเชิงรุกในการป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริต มุ่งการบริหารงานที่โปร่งใส ตรวจสอบได้และการแก้ไขปัญหา การกระทำผิดวินัยของบุคลากรในสำนักงานเขตพื้นที่การศึกษาที่เป็นปัญหาสำคัญและพบบ่อย นอกจากนี้ ยังนำความเสี่ยงการทุจริตที่ได้นี้มากำหนดเป็นมาตรการภายในเพื่อป้องกันการทุจริต ของสำนักงานเขตพื้นที่การศึกษาการศึกษาการศึกษาประถมศึกษาสุราษฎร์ธานี เขต 1 อีกด้วย เพื่อมุ่งตอบสนอง ต่อยุทธศาสตร์ชาติ ๒๐ ปี แผนแม่บทภายใต้ยุทธศาสตร์ชาติประเด็นการต่อต้านการทุจริตและประพฤติมิชอบ แผนการปฏิรูปประเทศ ด้านการป้องกันและปราบปรามการทุจริตและประพฤติมิชอบนโยบายและแผนระดับชาติว่าด้วยความมั่นคง แห่งชาตินโยบายเสริมสร้างความมั่นคงของชาติจากภัยการทุจริตตลอดจนการประเมิน คุณธรรม และความโปร่งใสในการดำเนินงานของสำนักงานเขตพื้นที่การศึกษา และสถานศึกษาออนไลน์ (Integrity and Transparency Assessment Online: ITA Online) มีค่าคะแนนที่สูงขึ้นตามเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการการศึกษาขั้นพื้นฐาน ได้กำหนดไว้

สำนักงานเขตพื้นที่การศึกษาการศึกษาประถมศึกษาสุราษฎร์ธานี เขต 1

สารบัญ

หน้า

ส่วนที่ ๑

บทนำ

หลักการและเหตุผล	๑
วัตถุประสงค์	๓

ส่วนที่ ๒

การประเมินความเสี่ยงเพื่อการป้องกันการทุจริต	๔
ระดับของความเสี่ยง	๘

ส่วนที่ ๓

การบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต	๑๑
ขั้นตอนที่ ๑ การคัดเลือกกระบวนการงาน หรือขั้นตอนการทำงาน	๑๒
ขั้นตอนที่ ๒ การระบุประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	๑๓
ขั้นตอนที่ ๓ การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต	๑๖
ขั้นตอนที่ ๔ การประเมินความเสี่ยงการทุจริต	๑๙
ขั้นตอนที่ ๕ มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต	๒๒

ส่วนที่ ๔

ผลการดำเนินงานตามวิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	๒๓
---	----

ภาคผนวก

ส่วนที่ 1 บทนำ

หลักการและเหตุผล

ผลประโยชน์ทับซ้อนถือเป็นการทุจริตคอร์รัปชันประเภทหนึ่งเพราะเป็นการแสวงหาประโยชน์ส่วนบุคคลโดยการละเมิดต่อกฎหมายหรือจริยธรรมด้วยการใช้อำนาจในตำแหน่งหน้าที่ไปแทรกแซง การใช้ดุลยพินิจ ในกระบวนการตัดสินใจของเจ้าหน้าที่ของรัฐจนทำให้เกิดการละทิ้งคุณธรรมในการปฏิบัติหน้าที่สาธารณะ ขาดความเป็นอิสระ ความเป็นกลาง และความเป็นธรรมจนส่งผลกระทบต่อประโยชน์สาธารณะ ของส่วนรวมและทำให้ ผลประโยชน์หลักขององค์กรหน่วยงานสถาบันและสังคมต้องสูญเสียไปโดยผลประโยชน์ที่สูญเสียไปอาจอยู่ใน รูปของผลประโยชน์ทางการเงินคุณภาพการให้บริการ ความเป็นธรรมในสังคม รวมถึงคุณค่าอื่น ๆ ตลอดจนโอกาส ในอนาคตตั้งแต่ระดับองค์กรจนถึงระดับสังคม อย่างไรก็ตามท่ามกลาง ผู้ที่จงใจกระทำความผิด ยังพบผู้กระทำความผิด โดยไม่เจตนาหรือไม่มีความรู้ในเรื่องดังกล่าวอีกเป็นจำนวนมาก จนนำไปสู่การถูกกล่าวหา ร้องเรียนเรื่องทุจริต ถูกลงโทษทางอาญาผลประโยชน์ทับซ้อนหรือความขัดแย้งกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนและผลประโยชน์ส่วนรวม (Conflict of interest : COI) เป็นประเด็นปัญหา ทางการบริหารภาครัฐในปัจจุบันที่เป็นบ่อเกิดของปัญหาการทุจริต ประพฤติมิชอบในระดับที่รุนแรงขึ้น และยังสะท้อนปัญหาการขาดหลักธรรมาภิบาลและเป็นอุปสรรคต่อการพัฒนา ประเทศอีกด้วย

สำนักงานเขตพื้นที่การศึกษาการศึกษาประถมศึกษาสุราษฎร์ธานี เขต 1 ดำเนินการวิเคราะห์ความเสี่ยง การทุจริตโดยวิเคราะห์ความเสี่ยงการทุจริตตามมาตรฐาน COSO (The Committee of Sponsoring Organizations of the Tread way Commission) เป็นกรอบการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ ทับซ้อน

การวิเคราะห์ความเสี่ยง หมายถึง กระบวนการวิเคราะห์ความเสี่ยงที่เป็นระบบในการบริหารปัจจัย และควบคุมกระบวนการปฏิบัติงานเพื่อลดมูลเหตุของโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหายจากการปฏิบัติงาน ที่อาจเกิดการทุจริต

ประเภทของความเสี่ยง แบ่งออกเป็น ๔ ด้าน ดังนี้

1. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk: S) หมายถึง ความเสี่ยงเกี่ยวกับการบรรลุเป้าหมายและพันธกิจ ในภาพรวมที่ เกิดจากเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์และเหตุการณ์ภายนอกที่ส่งผลกระทบต่อกลยุทธ์ที่กำหนดไว้ และการปฏิบัติตามแผนกลยุทธ์ไม่เหมาะสม รวมถึงความไม่สอดคล้องกันระหว่างนโยบายเป้าหมายกลยุทธ์ โครงสร้างองค์กร ภาวะการแข่งขัน ทรัพยากรและสภาพแวดล้อม อันส่งผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ หรือเป้าหมาย ขององค์กร

2. ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk: O) เกี่ยวข้องกับประสิทธิภาพประสิทธิผล หรือผล การปฏิบัติงานโดยความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นเป็นความเสี่ยงเนื่องจากกระบวนการภายในขององค์กร/กระบวนการเทคโนโลยี หรือนวัตกรรมที่ใช้/บุคลากร/ความเพียงพอของข้อมูล ส่งผลกระทบต่อประสิทธิภาพประสิทธิผล ในการดำเนินโครงการ

3. ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk: F) เป็นความเสี่ยงเกี่ยวกับการบริหารงบประมาณและการเงิน เช่น การบริหารการเงินที่ไม่ถูกต้อง ไม่เหมาะสม ทำให้ขาดประสิทธิภาพ และไม่ทันต่อสถานการณ์ หรือเป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการเงินขององค์กร เช่นการประมาณการงบประมาณไม่เพียงพอ และ ไม่สอดคล้องกับขั้นตอนการดำเนินการ เป็นต้น เนื่องจากขาดการจัดหาข้อมูล การวิเคราะห์ การวางแผน การควบคุม และการจัดทำรายงานเพื่อนำมาใช้ในการบริหารงบประมาณ และการเงินดังกล่าว

4. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย/กฎระเบียบ (Compliance Risk: C) เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติตามกฎระเบียบต่าง ๆ โดยความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นเป็นความเสี่ยง เนื่องจากความไม่ชัดเจน ความไม่ทันสมัย หรือความไม่ครอบคลุมของกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับต่างๆ รวมถึงการทํานิติกรรมสัญญา การร่างสัญญาที่ไม่ครอบคลุมการดำเนินงาน

สาเหตุของการเกิดความเสี่ยง อาจเกิดจากปัจจัยหลัก 2 ปัจจัย คือ

1) ปัจจัยภายใน เช่น นโยบายของผู้บริหาร ความซื่อสัตย์ จริยธรรม คุณภาพของบุคลากร และการเปลี่ยนแปลงระบบงานความเชื่อถือได้ของระบบสารสนเทศการเปลี่ยนแปลงผู้บริหารและเจ้าหน้าที่บ่อยครั้งการควบคุม กำกับดูแลไม่ทั่วถึง และการไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบหรือข้อบังคับของหน่วยงาน เป็นต้น

2) ปัจจัยภายนอก เช่น กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับของทางราชการ การเปลี่ยนแปลงทางเทคโนโลยี หรือ สภาพการแข่งขัน สภาวะแวดล้อมทั้งทางเศรษฐกิจและการเมือง เป็นต้น

ผลประโยชน์ทับซ้อน หมายถึง สภาวะการณ์ หรือข้อเท็จจริงที่บุคคล ไม่ว่าจะเป็นนักการเมืองข้าราชการ พนักงานบริษัท หรือผู้บริหารซึ่งมีอำนาจหน้าที่เจ้าหน้าที่ของรัฐ ปฏิบัติหน้าที่ในตำแหน่งหน้าที่ ที่บุคคลนั้นรับผิดชอบอยู่และส่งผลกระทบต่อประโยชน์ส่วนรวมซึ่งการกระทำนั้นอาจเกิดขึ้นอย่างรู้ตัว หรือไม่รู้ตัวทั้งเจตนาและไม่เจตนา และมีรูปแบบที่หลากหลายไม่จำกัดอยู่ในรูปของตัวเงินหรือทรัพย์สินเท่านั้น แต่รวมถึงผลประโยชน์อื่น ๆ ที่ไม่ใช่ในรูปตัวเงินหรือทรัพย์สินก็ได้ อาทิ การแต่งตั้งพรรคพวกเข้าไปดำรงตำแหน่งในองค์กรต่างๆทั้งในหน่วยงานราชการรัฐวิสาหกิจ และบริษัทจำกัดหรือการที่บุคคลผู้มีอำนาจหน้าที่ตัดสินใจให้ญาติพี่น้องหรือบริษัทที่ตนมีส่วนได้ส่วนเสียได้รับสัมปทาน หรือผลประโยชน์จากทางราชการโดยมิชอบ ส่งผลให้บุคคลนั้นขาดการตัดสินใจที่เที่ยงธรรม เนื่องจากยึดผลประโยชน์ส่วนตนเป็นหลัก ผลเสียจึงเกิดขึ้น กับประเทศชาติ การกระทำแบบนี้เป็นการกระทำที่ผิดทางจริยธรรม และจรรยาบรรณ

การวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อนจึงหมายถึงกระบวนการวิเคราะห์ความเสี่ยงที่เป็นระบบในการบริหารปัจจัยและควบคุมกระบวนการปฏิบัติงานเพื่อลดมูลเหตุของโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหายจากการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อนหรือความขัดแย้งระหว่างผลประโยชน์ส่วนตน และผลประโยชน์ส่วนรวมเป็นสำคัญอันเกี่ยวเนื่องเชื่อมโยงอย่างใกล้ชิดกับการทุจริตกล่าวคือยังมีสถานการณ์หรือสภาวะการณ์ของการขัดกันของผลประโยชน์ส่วนตนและผลประโยชน์ส่วนรวมมากเท่าใดก็ยังมีโอกาสก่อให้เกิดหรือนำไปสู่การทุจริตมากขึ้น

การวิเคราะห์ความเสี่ยงการทุจริตในครั้งนี้นำเอาความเสี่ยงในด้านต่าง ๆ มาดำเนินการวิเคราะห์ ตามกรอบมาตรฐาน COSO (The Committee of Sponsoring Organizations of the Tread way Commission และตามบริบท ความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อนของสำนักงานคณะกรรมการการศึกษาขั้นพื้นฐาน การวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อนนี้ จะช่วยให้สำนักงานคณะกรรมการการศึกษาขั้นพื้นฐาน ทราบถึงความเสี่ยงการทุจริตที่เกิดขึ้น และปัจจัยเสี่ยงที่อาจเป็นเหตุทำให้เกิด ดังนี้

1. การปฏิบัติราชการตามอำนาจหน้าที่ของข้าราชการเป็นไปในลักษณะที่ขาดหรือมีความรับผิดชอบ ไม่เพียงพอ
2. การปฏิบัติหน้าที่ไปในทางที่ทำให้ประชาชนขาดความเชื่อถือในควมมีคุณธรรม ความมีจริยธรรม
3. การปฏิบัติหน้าที่โดยการขาดการคำนึงถึงประโยชน์ส่วนรวมมากกว่าประโยชน์ส่วนตนและการยึดมั่นในหลักธรรมาภิบาล พร้อมกันนี้ยังสามารถกำหนดมาตรการแนวทางการป้องกัน ยับยั้งการทุจริต ปิดโอกาสการทุจริต และเพื่อกำหนดมาตรการหรือแนวทางการป้องกันและแก้ไขปัญหาการทุจริตประพฤติมิชอบการกระทำผิดวินัยของเจ้าหน้าที่รัฐที่เป็น ปัญหาสำคัญและพบบ่อยอีกด้วย

วัตถุประสงค์

1. เพื่อสร้างวัฒนธรรมสุจริต และแสดงเจตจำนงสุจริตในการบริหารราชการให้เกิดความคิดแยกแยะผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม
2. เพื่อปรับปรุงกลไกการทำงาน เพื่อยั้งการทุจริตและเพิ่มประสิทธิภาพการทำงานของเจ้าหน้าที่ ในหน่วยงาน
3. เพื่อตรวจสอบการบริหารงานและการปฏิบัติราชการของเจ้าหน้าที่ในหน่วยงานไม่ให้เกิดการแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตัวในตำแหน่งหน้าที่ อันมิควรได้โดยชอบตามกฎหมาย ให้ยึดมั่นในคุณธรรมจริยธรรมเป็นแบบอย่างที่ดียืนหยัดทำในสิ่งที่ถูกต้อง เป็นธรรม ถูกกฎหมาย โปร่งใส และตรวจสอบได้
4. เพื่อสร้างความมั่นใจให้กับผู้รับบริการและผู้มีส่วนได้เสีย

ส่วนที่ ๒

การประเมินความเสี่ยงเพื่อป้องกันการทุจริต

๑. ประเภทความเสี่ยงการทุจริต และศัพท์เฉพาะ คำนิยาม

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต เป็นเครื่องมือในการป้องกันและสกัดกั้น ลด และปิดโอกาสการทุจริตขององค์กร สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ได้จัดทำประเภทของความเสี่ยงการทุจริตไว้ด้วยกัน ๔ ด้าน ประกอบด้วย

๑. ความเสี่ยงทุจริตด้านการอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘

๒. ความเสี่ยงทุจริตด้านการใช้อำนาจตามกฎหมาย

๓. ความเสี่ยงทุจริตด้านการจัดซื้อจัดจ้าง

๔. ความเสี่ยงทุจริตด้านการบริหารงานบุคคล

โดยได้มีการนิยามศัพท์ที่เกี่ยวข้องกับความเสี่ยงการทุจริต (Corruption Risk) และการบริหารความเสี่ยงการทุจริต ดังนี้

ศัพท์เฉพาะ	คำนิยาม
ความเสี่ยง (Risk)	ความน่าจะเป็นที่จะเกิดเหตุการณ์บางอย่างซึ่งมีผลกระทบทำให้การดำเนินงานไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้หรือเบี่ยงเบนไปจากที่ กำหนดไว้ ทั้งนี้ ผลกระทบที่เกิดขึ้นอาจส่งผลในทางบวกหรือทางลบก็ได้ (ผลกระทบทางลบ คือ ความเสี่ยง, ผลกระทบทางบวก คือ โอกาส) เหตุการณ์/การกระทำใดๆ ที่อาจเกิดขึ้นภายใต้สถานการณ์ที่ไม่แน่นอน และส่งผลกระทบ หรือสร้างความเสียหาย (ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน) หรือก่อให้เกิดความล้มเหลวหรือลดโอกาสที่จะบรรลุเป้าหมายขององค์กร
การบริหารความเสี่ยง (Risk Management)	กระบวนการดำเนินการต่าง ๆ เพื่อลดมูลเหตุของโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหายจากการดำเนินการที่ไม่เป็นไปตามแผน เพื่อให้ระดับของความเสี่ยงและผลกระทบที่จะเกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่สามารถ ยอมรับได้ ควบคุมได้ และตรวจสอบได้อย่างเป็นระบบ
ความเสี่ยงการทุจริต (Corruption Risk)	การดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบ หรืออาจก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วน ตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงานในอนาคต

ศัพท์เฉพาะ	คำนิยาม
การทุจริต	องค์กรเพื่อความโปร่งใสนานาชาติ (TI) ได้กำหนดนิยามและรูปแบบ ของการทุจริต เป็น ๗ ประเภท ได้แก่ ๑. การทุจริตขนาดใหญ่ (Grand Corruption) เป็นการกระทำของ เจ้าหน้าที่รัฐระดับสูงเพื่อบิดเบือนนโยบายหรือการใช้อำนาจรัฐในทางมิชอบ เพื่อให้ผู้นำหรือผู้บริหารประเทศได้รับผลประโยชน์จากการใช้ทรัพยากรของชาติ ๒. การทุจริตขนาดเล็ก (Petty Corruption) เป็นการกระทำของ เจ้าหน้าที่รัฐระดับกลางและระดับล่างต่อประชาชนทั่วไป โดยการใช้อำนาจ หน้าที่ที่ได้รับมอบหมายในทางมิชอบ ๓. การติดสินบน (Bribery) เป็นการเสนอ การให้ หรือสัญญาว่าจะให้ ผลประโยชน์ทั้งในรูปของเงิน สิ่งของ และสิ่งตอบแทนต่าง ๆ เพื่อเป็นแรงจูงใจ ให้ เกิดการกระทำผิดกฎหมายหรือศีลธรรมอันดี ๔. การยักยอก (Embezzlement) คือ การที่พนักงานหรือเจ้าหน้าที่ องค์กรของรัฐนำเงินหรือสิ่งของที่ได้รับมอบหมายให้ใช้ในหน้าที่ราชการ มาใช้ เพื่อประโยชน์ส่วนตนหรือเพื่อกิจกรรมอื่นที่ไม่เกี่ยวข้อง ๕. การอุปถัมภ์ (Patronage) เป็นรูปแบบหนึ่งของการเล่นพรรคเล่นพวก ด้วยการคัดเลือกบุคคลจากสายสัมพันธ์ทางการเมืองหรือเครือข่าย (Connection) เพื่อเข้ามาทำงานหรือเพื่อได้รับผลประโยชน์ โดยไม่คำนึงถึง คุณสมบัติและความเหมาะสม ๖. การเลือกที่รักมักที่ชัง (Nepotism) เป็นรูปแบบหนึ่งของการเล่น พรรค เล่นพวก โดยเจ้าหน้าที่ของรัฐจะใช้อำนาจที่มีในการให้ผลประโยชน์หรือให้ หน้าที่การงานแก่เพื่อน ครอบครัว หรือบุคคลใกล้ชิด โดยไม่คำนึงถึงคุณสมบัติ และความเหมาะสม ๗. ผลประโยชน์ทับซ้อน (Conflict of Interest) คือ การขัดกันระหว่าง ประโยชน์ส่วนตนกับประโยชน์ส่วนรวม อันเกิดจากที่บุคคลต้องมีหน้าที่หรือ สถานะมากกว่า ๑ สถานะ
การขัดกันระหว่างประโยชน์ส่วนตนกับประโยชน์ส่วนรวม	การที่เจ้าหน้าที่ของรัฐกระทำการใด ๆ หรือดำเนินการในกิจการ สาธารณะที่เป็น การดำเนินการตามอำนาจหน้าที่หรือความรับผิดชอบใน กิจการของรัฐ หรือองค์กรของรัฐ เพื่อประโยชน์ของรัฐหรือเพื่อประโยชน์ ของส่วนรวม แต่เจ้าหน้าที่ของรัฐได้มีผลประโยชน์ส่วนตนเข้าไปแอบแฝง หรือเป็นผู้ที่มีส่วนได้เสียในรูปแบบต่าง ๆ หรือนำประโยชน์ส่วนตนหรือ ความสัมพันธ์ส่วนตนเข้ามามีอิทธิพลหรือเกี่ยวข้องในการใช้อำนาจหน้าที่ หรือดุลยพินิจในการพิจารณา ตัดสินใจในการกระทำการใด ๆ หรือดำเนินการดังกล่าวนี้ เพื่อแสวงหาประโยชน์ในทางการเงินหรือ ประโยชน์อื่น ๆ สำหรับตนเองหรือบุคคลใดบุคคลหนึ่ง
ความเสี่ยง/ปัญหา	ความเสี่ยง : เหตุการณ์ที่ยังไม่เกิด ต้องหามาตรการควบคุม ปัญหา : เหตุการณ์ที่เกิดขึ้นแล้ว รู้อยู่แล้ว ต้องแก้ไขปัญหา
ประเด็นความเสี่ยง	เป็นขั้นตอนในการค้นหาว่ามีรูปแบบความเสี่ยงการทุจริตอย่างไรบ้าง
โอกาส (Likelihood)	โอกาสหรือความเป็นไปได้ที่เหตุการณ์จะเกิดขึ้น
ผลกระทบ (Impact)	ผลกระทบจากเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นทั้งที่เป็นตัวเงินหรือไม่เป็นตัวเงิน

ศัพท์เฉพาะ	คำนิยาม
ระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต (Risk Score)	คะแนนรวมที่แสดงให้เห็นถึงระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริตที่เป็นผลจากการประเมินความเสี่ยงการทุจริต จาก ๒ ปัจจัย คือ โอกาส (Likelihood) และผลกระทบ (Impact)

๒. กรอบการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

กรอบตามหลักของการควบคุมภายในองค์กร COSO ๒๐๑๓ (Committee of sponsoring Organizations ๒๐๑๓) ซึ่งมาตรฐาน COSO เป็นมาตรฐานที่ได้รับการยอมรับมาตั้งแต่เริ่มออกประกาศใช้เมื่อ ปี ๑๙๙๑ สำหรับมาตรฐาน COSO ๒๐๑๓ ประกอบด้วย ๕ องค์ประกอบ ๑๗ หลักการ ดังนี้

องค์ประกอบที่ ๑ สภาพแวดล้อมการควบคุม (Control Environment)

หลักการที่ ๑ องค์กรยึดหลักความซื่อตรงและจริยธรรม

หลักการที่ ๒ คณะกรรมการแสดงออกถึงความรับผิดชอบต่อการกำกับ ดูแล

หลักการที่ ๓ คณะกรรมการและฝ่ายบริหาร มีอำนาจการสั่งการชัดเจน

หลักการที่ ๔ องค์กร จูงใจ รักษาไว้ และจูงใจพนักงาน

หลักการที่ ๕ องค์กรผลักดันให้ทุกตำแหน่งรับผิดชอบต่อการควบคุมภายใน

องค์ประกอบที่ ๒ การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

หลักการที่ ๖ กำหนดเป้าหมายชัดเจน

หลักการที่ ๗ ระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยงอย่างครอบคลุม

หลักการที่ ๘ พิจารณาโอกาสที่จะเกิดการทุจริต

หลักการที่ ๙ ระบุและประเมินความเปลี่ยนแปลงที่จะกระทบต่อการควบคุมภายใน

องค์ประกอบที่ ๓ กิจกรรมการควบคุม (Control Activities)

หลักการที่ ๑๐ ควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

หลักการที่ ๑๑ พัฒนาระบบเทคโนโลยีที่ใช้ในการควบคุม

หลักการที่ ๑๒ ควบคุมให้นโยบายสามารถปฏิบัติได้

องค์ประกอบที่ ๔ สารสนเทศและการสื่อสาร (Information and communication)

หลักการที่ ๑๓ องค์กรข้อมูลที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ

หลักการที่ ๑๔ มีการสื่อสารข้อมูลภายในองค์กร ให้การควบคุมภายในสามารถดำเนินการต่อไปได้

หลักการที่ ๑๕ มีการสื่อสารกับหน่วยงานภายนอก ในประเด็นที่อาจจะกระทบต่อการควบคุม

องค์ประกอบที่ ๕ กิจกรรมการกำกับติดตามและประเมินผล (Monitoring Activities)

หลักการที่ ๑๖ ติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน

หลักการที่ ๑๗ ประเมินและสื่อสารข้อบกพร่องของการควบคุมภายในทันเวลา และเหมาะสม

ทั้งนี้ องค์ประกอบการควบคุมภายในแต่ละองค์ประกอบจะต้องสอดคล้องและสัมพันธ์กันมีอยู่จริงและสามารถนำไปปฏิบัติได้ จึงจะทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิภาพ

๑. องค์ประกอบที่ทำให้เกิดการทุจริต

องค์ประกอบหรือปัจจัยที่นำไปสู่การทุจริต ประกอบด้วย แรงกดดันหรือแรงจูงใจ (pressure/Incentive) โอกาส (Opportunity) ซึ่งเกิดจากช่องโหว่ของระบบต่างๆ คุณภาพการกำกับควบคุม ภายในมีจุดอ่อน และหาเหตุผลสนับสนุนการกระทำ (Rationalization) ตามทฤษฎีสามเหลี่ยมการทุจริต (Fraud Triangle)

๒.ขอบเขตการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ขอบเขตการประเมินความเสี่ยงการทุจริต
แบ่งออกเป็น ๔ ด้าน ดังนี้

๒.๑ ความเสี่ยงการทุจริตเกี่ยวข้องกับการอนุมัติพิจารณา อนุญาต (เฉพาะหน่วยงานที่มีภารกิจในการพิจารณาอนุญาตของให้บริการประชาชนอนุมัติ หรืออนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวก ทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘)

๒.๒ ความเสี่ยงการทุจริตด้านการใช้อำนาจทางกฎหมายการให้บริการตามภารกิจ

๒.๓ ความเสี่ยงการทุจริตด้านการจัดซื้อจัดจ้าง

๒.๔ ความเสี่ยงการทุจริตด้านการบริหารงานบุคคล

๓.ขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงการทุจริต มี ๕ ขั้นตอน ดังนี้

๓.๑ การคัดเลือกกระบวนการงาน หรือขั้นตอนการทำงาน

๓.๒ การระบุประเด็นความเสี่ยงการทุจริต

๓.๓ การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

๓.๔ การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

๓.๕ การจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต

แนวทางของ COSO ทั้งสิ้น ๘ ขั้นตอน ดังนี้

๑. การพัฒนาสภาพแวดล้อมภายในขององค์กร ให้เอื้อปัจจัยเกี่ยวกับสภาพแวดล้อมภายในช่วยทำให้การป้องกันการทุจริตภายในที่มีอยู่มีประสิทธิภาพระดับหนึ่ง ผู้บริหารมีความรู้และมุ่งมั่นที่จะบริหารงานอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล มีการมอบหมายอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบอย่างชัดเจนโครงสร้างสายงานเอื้อต่อการปฏิบัติงานสนับสนุนส่งเสริมการพัฒนาบริหารทรัพยากรบุคคล ให้มีความรู้ความชำนาญ ประสพการณ์และเครื่องมืออุปกรณ์ที่มีประสิทธิภาพการติดตามการปฏิบัติงานอย่างเหมาะสม

๒. การกำหนดวัตถุประสงค์ของการบริหารความเสี่ยง เพื่อป้องกันการบริหารงานและการปฏิบัติราชการของเจ้าหน้าที่รัฐ ไม่ให้เกิดการแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตัวในตำแหน่งหน้าที่อันมิควรได้โดยชอบตามกฎหมาย ให้ยึดมั่นในคุณธรรมจริยธรรม เป็นแบบอย่างที่ดียืนหยัดทำในสิ่งที่ถูกต้อง เป็นธรรม ถูกกฎหมาย โปร่งใส และตรวจสอบได้

๓. การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบนระบุถึงความเสี่ยงการทุจริตด้านการดำเนินงาน จำนวน ๕ ขั้นตอน ได้แก่ การคัดเลือกกระบวนการงาน หรือขั้นตอนการทำงาน การระบุประเด็นความเสี่ยงการทุจริต การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต การประเมินความเสี่ยงการทุจริต และการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต

๔. การวิเคราะห์ความเสี่ยง ของสำนักงานเขตพื้นที่การศึกษาประถมศึกษาสุราษฎร์ธานี เขต ๑

การวิเคราะห์ความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบนของการดำเนินการหรือการปฏิบัติหน้าที่ไว้ ๔ ประเด็น ได้แก่ ความเสี่ยงการทุจริตด้านการอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยการ ความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘ ความเสี่ยงการทุจริตด้านการใช้อำนาจทางกฎหมาย การให้บริการตามภารกิจ ความเสี่ยงการทุจริตด้านการจัดซื้อจัดจ้าง และความเสี่ยงการทุจริตด้านการบริหารงานบุคคล เป็นการวิเคราะห์ระดับโอกาสที่จะเกิดผลกระทบของความเสี่ยงต่าง ๆ เพื่อประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยง และดำเนินการวิเคราะห์ โดยกำหนดเกณฑ์การประเมินมาตรฐานที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน ได้แก่ ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) และความรุนแรงของผลกระทบ (impact) และระดับความเสี่ยง ทั้งนี้ กำหนดเกณฑ์ในเชิงคุณภาพเนื่องจากเป็นข้อมูลเชิงพรรณนาที่ไม่สามารถระบุเป็นตัวเลข หรือจำนวนเงินที่ชัดเจนได้

เกณฑ์ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) เชิงคุณภาพ

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	โอกาสเกิดการกระทำทุจริตมากกว่า ๕ ครั้งต่อปี
๔	สูง	โอกาสเกิดการกระทำทุจริต ไม่เกิน ๔ ครั้งต่อปี
๓	ปานกลาง	โอกาสเกิดการกระทำทุจริต ไม่เกิน ๓ ครั้งต่อปี
๒	น้อย	โอกาสเกิดการกระทำทุจริต ไม่เกิน ๒ ครั้งต่อปี
๑	น้อยมาก	โอกาสเกิดการกระทำทุจริต ๑ ครั้งต่อปี

เกณฑ์ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (impact) เชิงคุณภาพ

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	เกิดความเสียหายแก่ส่วนราชการ ภาพลักษณ์ของหน่วยงานติดลบ
๔	สูง	ปรากฏข่าวลือที่อาจพาดพิงคนในหน่วยงาน หน่วยตรวจสอบของหน่วยงานเข้าตรวจสอบ
๓	ปานกลาง	มีการส่งหนังสือร้องเรียนและตั้งคำถามต่อการทำงานโดยไม่ได้รับคำตอบที่ชัดเจน
๒	น้อย	เริ่มมีความกังวล หรือมีการสอบถามข้อมูล
๑	น้อยมาก	แทบจะไม่มีผลกระทบ

ระดับของความเสีย (Degree of Risk) แสดงถึงระดับความสำคัญในการบริหารความเสี่ยง โดยพิจารณาจากผลคูณของระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) กับระดับความรุนแรงของผลกระทบ (impact) ของความเสี่ยงแต่ละสาเหตุ (โอกาส x ผลกระทบ) กำหนดเกณฑ์ไว้ ๔ ระดับ ดังนี้

ระดับของความเสีย (Degree of Risk)

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
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

$$\text{ระดับความเสี่ยง} = \text{โอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่าง ๆ} \times \text{ความรุนแรงของเหตุการณ์ต่าง ๆ} \\ (\text{Likelihood} \times \text{Impact})$$

ซึ่งจัดแบ่งเป็น ๔ ระดับ สามารถแสดงเป็น Risk Profile แบ่งพื้นที่เป็น ๔ ส่วน (๔ Quadrant) ใช้เกณฑ์ในการจัดแบ่งดังนี้

ระดับความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยง	มาตรการกำหนด	การแสดงสีสัญลักษณ์
เสี่ยงสูงมาก (Extreme)	๑๕ - ๒๕ คะแนน	มีมาตรการลด และประเมินซ้ำหรือถ่ายโอนความเสี่ยง	สีแดง 
เสี่ยงสูง (High)	๙ - ๑๔ คะแนน	มีมาตรการลดความเสี่ยง	สีส้ม 
เสี่ยงปานกลาง (Medium)	๔ - ๘ คะแนน	ยอมรับความเสี่ยงแต่มีมาตรการควบคุมความเสี่ยง	สีเหลือง 
ต่ำ (Low)	๑ - ๓ คะแนน	ยอมรับความเสี่ยง	สีเขียว 

ตารางระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk)

ความรุนแรงของผลกระทบ (impact)	๕	๕	๑๐	๑๕	๒๐	๒๕
	๔	๔	๘	๑๒	๑๖	๒๐
	๓	๓	๖	๙	๑๒	๑๕
	๒	๒	๔	๖	๘	๑๐
	๑	๑	๒	๓	๔	๕
		๑	๒	๓	๔	๕

โอกาสที่จะเกิดความเสียหาย (Likelihood)

ส่วนที่ ๓

การบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต

การบริหารความเสี่ยงการทุจริต ปัจจัยแห่งความสำเร็จของการจัดการความเสี่ยง

๑. การมีส่วนร่วมและการสนับสนุนจากผู้บริหารระดับสูง
๒. การใช้ค่านิยมความเสี่ยงเพื่อให้เป็นที่เข้าใจแบบเดียวกันและใช้ร่วมกันในองค์กร
๓. การปฏิบัติตามกระบวนการในการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง
๔. กระบวนการในการบริหารการเปลี่ยนแปลง
๕. ระบบสารสนเทศเพื่อรองรับการจัดการความเสี่ยง
๖. การสื่อสารภายในองค์กรและการสื่อสารให้แก่ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียภายนอก
๗. การติดตามและการวัดผลการบริหารความเสี่ยง
๘. การปรับปรุงกระบวนการทำงานเพื่อควบคุมความเสี่ยง
๙. การฝึกอบรมและกลไกด้านทรัพยากร
๑๐. การให้รางวัลจากผลสำเร็จ

**การบริหารความเสี่ยงการทุจริตโดยการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน
มีขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงการทุจริต จำนวน ๕ ขั้นตอน ดังนี้**

๑. การคัดเลือกกระบวนการงาน หรือขั้นตอนการทำงาน
๒. การระบุประเด็นความเสี่ยงการทุจริต
๓. การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต
๔. การประเมินความเสี่ยงการทุจริต
๕. การจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต

ขั้นตอนที่ ๑ การคัดเลือกกระบวนการงาน หรือขั้นตอนการทำงาน

สำนักงานเขตพื้นที่การศึกษาประถมศึกษาสุราษฎร์ธานี เขต ๑ แบ่งความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบนของการดำเนินการหรือการปฏิบัติหน้าที่ไว้ ๔ ประเด็น ดังนี้

ประเด็นที่ ๑ ความเสี่ยงการทุจริตด้านการอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘

ประเด็นที่ ๒ ความเสี่ยงการทุจริตด้านการใช้อำนาจทางกฎหมายการให้บริการตามภารกิจ

ประเด็นที่ ๓ ความเสี่ยงการทุจริตด้านการจัดซื้อจัดจ้าง

ประเด็นที่ ๔ ความเสี่ยงการทุจริตด้านการบริหารงานบุคคล

- คัดเลือกกระบวนการงานของประเภทด้านนั้น " โดยเฉพาะการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต (มาจาก ๔ ด้าน ในข้างต้น)

- เลือกงานที่จะทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริต
- เลือกกระบวนการงาน จากที่จะทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริต
- เตรียมข้อมูล ขั้นตอน แนวทาง หรือเกณฑ์การปฏิบัติงาน ของกระบวนการงานที่จะทำการประเมิน

ความเสี่ยงการทุจริต

สำนักงานเขตพื้นที่การศึกษาประถมศึกษาสุราษฎร์ธานี เขต ๑ ได้วิเคราะห์ถึงบทบาท ภารกิจ อำนาจหน้าที่ขององค์กร กระบวนการ หรือโครงการจัดซื้อ/จัดจ้าง ที่อาจก่อให้เกิดความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน และคัดเลือกกระบวนการงานที่ประเมินว่าจะมีโอกาสเกิด การทุจริตหรือรับสินบนในขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริตฯ ในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน จากการวิเคราะห์ข้อมูลพบว่า ความเสี่ยงการทุจริตและประพัตมิชอบของสำนักงานเขตพื้นที่การศึกษาประถมศึกษาสุราษฎร์ธานี เขต ๑ สามารถกำหนดประเด็นความเสี่ยงการทุจริตและประพัตมิชอบในส่วนที่เกี่ยวข้องกับสินบน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ได้ใน ๓ ประเด็น เนื่องจากไม่มีความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นการรับสินบนในกระบวนการอนุมัติ อนุญาต เนื่องจากสำนักงานเขตพื้นที่การศึกษาประถมศึกษาสุราษฎร์ธานี เขต ๑ ไม่มีภารกิจในการอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘ ดังนี้

๑. การใช้อำนาจตามกฎหมาย
๒. การจัดซื้อจัดจ้าง
๓. การบริหารงานบุคคล

ขั้นตอนที่ ๒ การระบุประเด็นความเสี่ยงการทุจริต

๑. ด้านการอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘			
ลำดับ	ขั้นตอนการดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	
		Known Factor	Unknown Factor
ไม่มีความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นการรับสินบนในกระบวนการงานอนุมัติ อนุญาต เนื่องจากสำนักงานเขตพื้นที่การศึกษาประถมศึกษาสุราษฎร์ธานี เขต ๑ ไม่มีภารกิจในการอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘			
๒. ด้านการใช้อำนาจตามกฎหมาย การให้บริการตามภารกิจ			
ลำดับ	ขั้นตอนการดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	
		Known Factor	Unknown Factor
๑	การนำทรัพย์สินของราชการไปใช้ประโยชน์ส่วนตัว	-	ผู้บริหาร/เจ้าหน้าที่ปฏิบัติหน้าที่เรียกรับผลประโยชน์ เพื่อให้ นำทรัพย์สินของราชการไปใช้โดยไม่ต้องขออนุญาตตามกฎหมาย
๒	การใช้อำนาจหน้าที่เรียกรับผลประโยชน์หรือของขวัญ ของกำนัล	-	ผู้บริหาร/เจ้าหน้าที่ปฏิบัติหน้าที่รับสินบนและสั่งการให้ ผู้ใต้บังคับบัญชางดเว้นการดำเนินคดี เพื่อรับผลประโยชน์ หรือของขวัญ ของกำนัล จาก การบริการตามภารกิจ

๓. ด้านการจัดซื้อจัดจ้าง			
ลำดับ	ขั้นตอนการดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	
		Known Factor	Unknown Factor
๑	การจัดทำร่างขอบเขตของงาน (TOR)	-	ผู้บริหาร/เจ้าหน้าที่เรียกรับสินบนจากผู้รับจ้างเพื่อแลกกับการกำหนด TOR ที่เอื้อประโยชน์ให้กับผู้รับจ้าง
๒	การตรวจรับพัสดุ	-	ผู้บริหาร/เจ้าหน้าที่เรียกรับสินบนจากผู้รับจ้างเพื่อให้ตรวจรับงานไม่ตรงตามสัญญา /เอื้อประโยชน์ให้กับผู้รับจ้าง

การบริหารงานบุคคล			
ลำดับ	ขั้นตอนการดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	
		Known Factor	Unknown Factor
๑	การสรรหา/ย้ายข้าราชการครูและบุคลากรทางการศึกษา พนักงานราชการ และ ลูกจ้างชั่วคราว	-	ผู้บริหาร/เจ้าหน้าที่มีการเรียกรับสินบนจากการการสรรหา /ย้ายข้าราชการครูและบุคลากรทางการศึกษา พนักงานราชการ และ ลูกจ้างชั่วคราว โดยการแต่งตั้งคณะกรรมการที่มีส่วนได้เสียหรือมีการใช้อำนาจหน้าที่เอื้อประโยชน์ให้ต่อพวกพ้อง
๒	การเลื่อนเงินเดือน/เลื่อนระดับ	-	ผู้บริหาร/คณะกรรมการมีการเรียกรับสินบนจากการประเมินเพื่อเลื่อนเงินเดือน/เลื่อนระดับ โดยการการแต่งตั้งคณะกรรมการที่มีส่วนได้เสียหรือมีการใช้อำนาจหน้าที่เอื้อประโยชน์ให้ต่อพวกพ้อง

ขั้นตอนที่ ๓ การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

ประเมินโอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood) ที่เป็นไปได้	
ระดับ	โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)
๕	โอกาสเกิดการกระทำทุจริตมากกว่า ๕ ครั้งต่อปี
๔	โอกาสเกิดการกระทำทุจริต ไม่เกิน ๔ ครั้งต่อปี
๓	โอกาสเกิดการกระทำทุจริต ไม่เกิน ๓ ครั้งต่อปี
๒	โอกาสเกิดการกระทำทุจริต ไม่เกิน ๒ ครั้งต่อปี
๑	โอกาสเกิดการกระทำทุจริต ๑ ครั้งต่อปี

ประเมินผลกระทบ (Impact)	
ระดับ	ผลกระทบ (Impact)
๕	เกิดความเสียหายแก่ส่วนราชการ ภาพลักษณ์ของหน่วยงานติดลบ
๔	ปรากฏข่าวลือที่อาจพาดพิงคนในหน่วยงาน หน่วยตรวจสอบของหน่วยงานเข้าตรวจสอบ
๓	มีการส่งหนังสือร้องเรียนและตั้งคำถามต่อการทำงานโดยไม่ได้รับคำตอบที่ชัดเจน
๒	เริ่มมีความกังวล หรือมีการสอบถามข้อมูล
๑	แทบจะไม่มีผลกระทบ

เกณฑ์การวัดระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต					
ค่าความเสี่ยง (Risk Score)					
โอกาสเกิด (Likelihood)	ผลกระทบ (Impact)				
	๑	๒	๓	๔	๕
๕	ปานกลาง	สูง	สูงมาก	สูงมาก	สูงมาก
๔	ปานกลาง	ปานกลาง	สูง	สูงมาก	สูงมาก
๓	ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูง	สูงมาก
๒	ต่ำ	ปานกลาง	ปานกลาง	ปานกลาง	สูง
๑	ต่ำ	ต่ำ	ต่ำ	ต่ำ	ปานกลาง

ระดับของความเสีย (Degree of Risk) แสดงถึงระดับความสำคัญในการบริหารความเสี่ยงโดยพิจารณาจากผลคูณของระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) กับระดับความรุนแรงของผลกระทบ (impact) ของความเสี่ยงแต่ละสาเหตุ (โอกาส x ผลกระทบ) กำหนดเกณฑ์ไว้ ๔ ระดับ ดังนี้

ระดับของความเสีย (Degree of Risk)

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
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

$$\text{ระดับความเสี่ยง} = \text{โอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่าง ๆ} \times \text{ความรุนแรงของเหตุการณ์ต่าง ๆ} \\ (\text{Likelihood} \times \text{Impact})$$

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

ระดับความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยง	มาตรการกำหนด	การแสดงสีสัญลักษณ์
เสี่ยงสูงมาก (Extreme)	๑๕ - ๒๕ คะแนน	มีมาตรการลด และประเมินซ้ำหรือถ่ายโอนความเสี่ยง	สีแดง 
เสี่ยงสูง (High)	๙ - ๑๔ คะแนน	มีมาตรการลดความเสี่ยง	สีส้ม 
เสี่ยงปานกลาง (Medium)	๔ - ๘ คะแนน	ยอมรับความเสี่ยงแต่มีมาตรการควบคุมความเสี่ยง	สีเหลือง 
ต่ำ (Low)	๑ - ๓ คะแนน	ยอมรับความเสี่ยง	สีเขียว 

ตารางระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk)

ความรุนแรงของผลกระทบ (impact)	๕	๔	๓	๒	๑
	๕	๑๐	๑๕	๒๐	๒๕
	๔	๘	๑๒	๑๖	๒๐
	๓	๖	๙	๑๒	๑๕
	๒	๔	๖	๘	๑๐
	๑	๒	๓	๔	๕
	๑	๒	๓	๔	๕
โอกาสที่จะเกิดความเสียหาย (Likelihood)					

ขั้นตอนที่ ๔ การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

ตารางแบบการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบนปีงบประมาณ พ.ศ. 2568

1. ด้านการอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาต

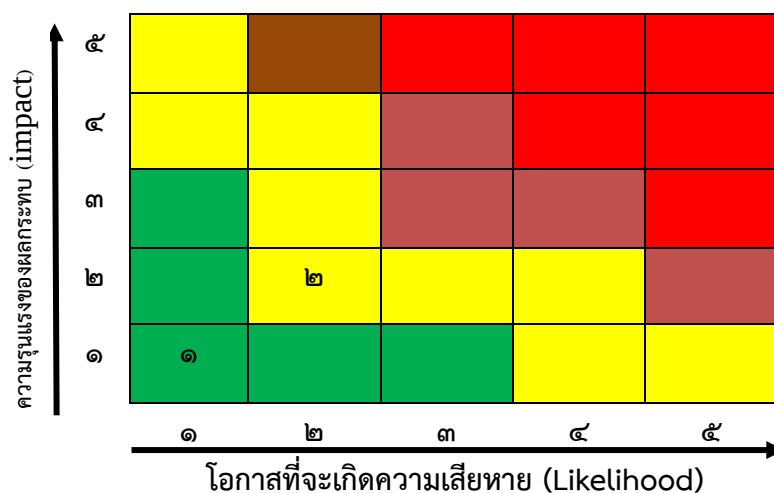
ทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘

สำนักงานเขตพื้นที่การศึกษาประถมศึกษาสุราษฎร์ธานี เขต ๑ ไม่มีความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นการรับสินบนในกระบวนการอนุมัติ อนุญาต เนื่องจากสำนักงานเขตพื้นที่การศึกษาประถมศึกษาสุราษฎร์ธานี เขต ๑ ไม่มีการกิจการอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘

2. ด้านการใช้อำนาจตามกฎหมาย การให้บริการตามภารกิจ

ลำดับที่	แหล่งความเสี่ยง	เหตุการณ์ความเสี่ยง (Risk Factor)	Risk Score (L x I)			
			Likelihood	Impact	Risk Score	ระดับความเสี่ยง
1	การนำทรัพย์สินของราชการไปใช้ประโยชน์ส่วนตัว	ผู้บริหาร/เจ้าหน้าที่ปฏิบัติหน้าที่เรียกผลประโยชน์ เพื่อให้ให้นำทรัพย์สินของราชการไปใช้โดยไม่ต้องขอ อนุญาตตามกฎหมาย	1	1	1	ต่ำ
2	การใช้อำนาจหน้าที่เรียกรับผลประโยชน์ หรือของขวัญ ของกำนัล	ผู้บริหาร/เจ้าหน้าที่ปฏิบัติหน้าที่รับสินบน และสั่งการให้ ผู้ใต้บังคับบัญชาดเว้นการดำเนินคดี เพื่อรับผลประโยชน์ หรือของขวัญ ของกำนัล จากการบริการตามภารกิจ	2	2	4	ปานกลาง

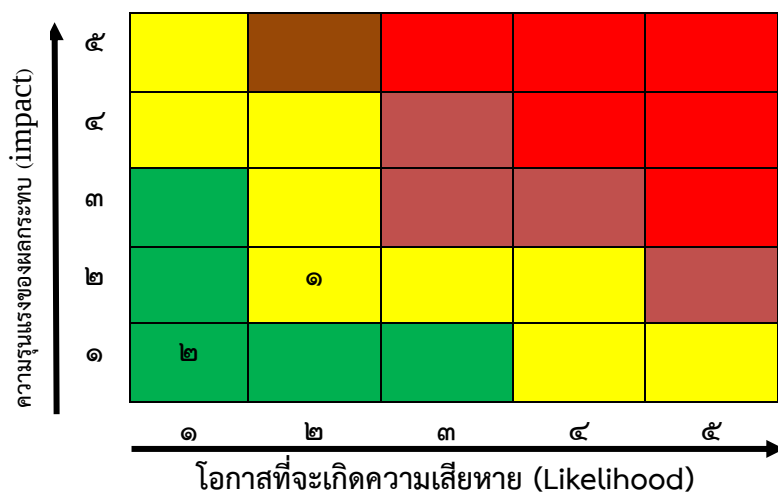
ตารางระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk)



3. ด้านการจัดซื้อจัดจ้าง

ลำดับที่	แหล่งความเสี่ยง	เหตุการณ์ความเสี่ยง (Risk Factor)	Risk Score (L x I)			
			Likelihood	Impact	Risk Score	ระดับความเสี่ยง
1	การจัดทำร่าง ขอบเขตของงาน (TOR)	ผู้บริหาร/เจ้าหน้าที่เรียกรับสินบน จากผู้รับจ้างเพื่อแลกกับการกำหนด TOR ที่เอื้อประโยชน์ให้กับผู้รับจ้าง	2	2	4	ปานกลาง
2	การตรวจรับพัสดุ	ผู้บริหาร/เจ้าหน้าที่เรียกรับสินบน จากผู้รับจ้างเพื่อให้ตรวจรับงานไม่ ตรงตามสัญญา /เอื้อประโยชน์ให้กับ ผู้รับจ้าง	1	1	1	ต่ำ

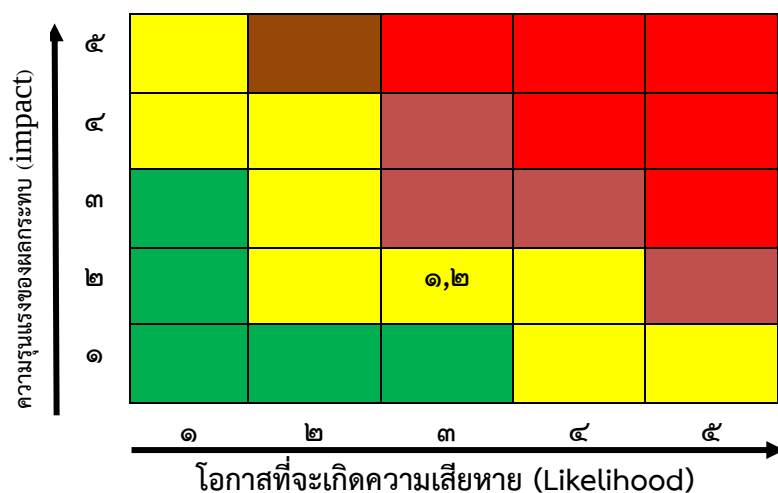
ตารางระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk)



4. ด้านการบริหารงานบุคคล

ลำดับ ที่	แหล่งความเสี่ยง	เหตุการณ์ความเสี่ยง (Risk Factor)	Risk Score (L x I)			
			Likelihood	Impact	Risk Score	ระดับความ เสี่ยง
1	การสรรหา/ย้าย ข้าราชการครูและ บุคลากรทางการศึกษา พนักงานราชการ และ ลูกจ้างชั่วคราว	ผู้บริหาร/เจ้าหน้าที่ มีการเรียกรับสินบนจากการการ สรรหา / ย้ายข้าราชการครูและ บุคลากรทางการศึกษา พนักงาน ราชการ และลูกจ้างชั่วคราว โดย การแต่งตั้งคณะกรรมการที่มีส่วน ได้เสีย หรือมีการใช้อำนาจหน้าที่เอื้อ ประโยชน์ให้ ต่อพวกพ้อง	2	3	6	ปานกลาง
2	การเลื่อนเงินเดือน/ เลื่อนระดับ	ผู้บริหาร/คณะกรรมการ มีการ เรียกรับสินบนจากการประเมิน เพื่อเลื่อนเงินเดือน/เลื่อนระดับ โดยการการแต่งตั้งคณะกรรมการ ที่มีส่วนได้เสียหรือมีการใช้อำนาจ หน้าที่เอื้อประโยชน์ให้ต่อพวก พ้อง	2	3	6	ปานกลาง

ตารางระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk)



2. ด้านการจัดซื้อจัดจ้าง

เหตุการณ์ความเสี่ยง (Risk Factor)	โอกาส/ ผลกระทบ			มาตรการในการบริหาร จัดการความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ									ผู้รับผิดชอบ	
	โอกาส ที่จะเกิด Likelihood	ผลกระทบ Impact	ระดับ ความเสี่ยง Risk Score		ไตรมาส 2			ไตรมาส 3			ไตรมาส 4				
					ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.		
1. การเรียกรับสินบนจากผู้รับจ้าง เพื่อแลกกับการกำหนด TOR ที่เอื้อประโยชน์ให้กับผู้รับจ้าง	2	2	4	1. มีระบบและกระบวนการ ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างให้เป็น ตาม พ.ร.บ.จัดซื้อจัดจ้างและ การบริหารพัสดุงานภาครัฐ พ.ศ. 2560 และระเบียบฯ ที่ เกี่ยวข้อง รวมทั้งกำหนดแนว การปฏิบัติงานถูกต้อง ครบถ้วนทุกขั้นตอน 2. มีผู้เชี่ยวชาญภายนอกมาร่วม กำหนด TOR											กลุ่มบริหารการเงิน และสินทรัพย์
2.การเรียกรับสินบน จากผู้รับจ้างเพื่อให้ตรวจรับ งานไม่ตรงตามสัญญา /เอื้อประโยชน์ให้กับผู้รับจ้าง	1	1	1	1. แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจรับ พัสดุที่มีความรู้ความเชี่ยวชาญ 2. กำหนดให้มีการผลัดเปลี่ยน หมุนเวียน เจ้าหน้าที่พัสดุในการติดต่อ ประสานงานกับผู้รับจ้างเป็น ระยะ											กลุ่มบริหารการเงิน และสินทรัพย์

มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568

3. ด้านบริหารงานบุคคล

เหตุการณ์ความเสี่ยง (Risk Factor)	โอกาส/ผลกระทบ			มาตรการในการบริหาร จัดการความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ									ผู้รับผิดชอบ	
	โอกาส ที่จะเกิด Likelihood	ผลกระทบ Impact	ระดับ ความเสี่ยง Risk Score		ไตรมาส 2			ไตรมาส 3			ไตรมาส 4				
					ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.		
1. การเรียกรับสินบน จากผู้สมัครสอบหรือผู้ขอย้าย เพื่อให้ได้รับคัดเลือกหรือ ย้ายโดยการแต่งตั้ง คณะกรรมการที่มีส่วนได้ ส่วนเสียหรือมีการใช้อำนาจ หน้าที่เอื้อประโยชน์ให้ ต่อพวกพ้อง	2	3	6	1. จัดทำมาตรการตรวจสอบ การ ปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่หรือ คณะกรรมการสรรหาคัดเลือก โดยกำหนดบทลงโทษอย่างเคร่งครัด หากมีการเรียกรับเงินหรือเรียกรับ ผลประโยชน์ 2. กำหนดให้มีการรับรองตนเอง ของเจ้าหน้าที่ว่าจะไม่เรียกรับเงิน ผลประโยชน์ตอบแทนใด ๆ											กลุ่มบริหารงานบุคคล /กลุ่มกฎหมายและคดี
2. การเรียกรับสินบน จากผู้รับการประเมิน เพื่อให้ได้รับการพิจารณา การประเมินผลการเลื่อน ขั้นเงินเดือน/เลื่อนตำแหน่ง โดยการแต่งตั้งคณะกรรมการ ที่มีส่วนได้ส่วนเสียหรือ มีการใช้อำนาจหน้าที่เอื้อ ประโยชน์ให้ต่อพวกพ้อง	2	3	6	จากการ ปฏิบัติหน้าที่ หากฝ่าฝืน จะถูกดำเนินการ ทางวินัย 3. ประชาสัมพันธ์เผยแพร่ ช่องทางการรับเรื่องร้องเรียน การทุจริตของหน่วยงาน											กลุ่มบริหารงานบุคคล /กลุ่มกฎหมายและคดี

ผลการดำเนินงานตามวิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ 2568

เหตุการณ์ความเสี่ยง (Risk Factor)	โอกาส/ผลกระทบ			วิธีการในการบริหาร จัดการความเสี่ยง	ผลการดำเนินงานตามวิธีการ ในการบริหารจัดการความเสี่ยง	หมายเหตุ
	โอกาส ที่จะเกิด Likelihood	ผลกระทบ Impact	ระดับ ความเสี่ยง Risk Score			
1. ด้านการใช้อำนาจตามกฎหมาย การให้บริการตามภารกิจ						
1. การนำทรัพย์สินของ ราชการไปใช้ประโยชน์ ส่วนตัว	1	1	1	ผู้บริหารมีนโยบายที่ชัดเจนในการรับสิ่งของ หรือ ประโยชน์ใดเกี่ยวกับการปฏิบัติหน้าที่ ราชการ และสั่งการให้ผู้ใต้บังคับบัญชางดเว้น การดำเนินคดี เพื่อรับผลประโยชน์ หรือ ของขวัญ ของกำนัล จากการบริการตาม ภารกิจ	1. ผู้บริหารและบุคลากรปฏิบัติหน้าที่ด้วยความโปร่งใส เป็นธรรม และตรวจสอบได้ โดยไม่เรียกรับหรือแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตน จากผู้มาติดต่อราชการ ผู้รับบริการ หรือผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย 2. ไม่ปรากฏกรณีการเรียกรับเงิน สิ่งของ ของขวัญ ของกำนัล หรือประโยชน์อื่นใดที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติหน้าที่ราชการ และไม่มีการใช้ตำแหน่งหน้าที่เพื่อแสวงหาผลประโยชน์โดยมิชอบ 3. บุคลากรมีจิตสำนึกในการปฏิบัติราชการด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ยึดประโยชน์ส่วนรวมเป็นสำคัญ และให้บริการประชาชน อย่างเสมอภาคโดยไม่หวังผลตอบแทน 4. เกิดวัฒนธรรมองค์กรที่ยึดหลัก คุณธรรม ความโปร่งใส ความรับผิดชอบ และการไม่รับผลประโยชน์จากการปฏิบัติหน้าที่ ส่งผลให้หน่วยงานได้รับความเชื่อมั่นและความไว้วางใจ จากผู้รับบริการและผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย 5. หน่วยงานสามารถใช้ผลการดำเนินงานดังกล่าวเป็นหลักฐาน เชิงประจักษ์ในการส่งเสริมคุณธรรมและความโปร่งใสใน การดำเนินงาน รวมทั้งเป็นแนวทางในการป้องกันและลดความเสี่ยง ต่อการทุจริตและผลประโยชน์ทับซ้อนอย่างเป็นรูปธรรม	

เหตุการณ์ความเสี่ยง (Risk Factor)	โอกาส/ผลกระทบ			วิธีการในการบริหาร จัดการความเสี่ยง	ผลการดำเนินงานตามวิธีการ ในการบริหารจัดการความเสี่ยง	หมายเหตุ
	โอกาส ที่จะเกิด Likelihood	ผลกระทบ Impact	ระดับ ความเสี่ยง Risk Score			
2. ด้านการจัดซื้อจัดจ้าง						
1. การเรียกรับสินบน จากผู้รับจ้าง เพื่อแลกกับ การกำหนด TOR ที่เอื้อ ประโยชน์ให้กับผู้รับจ้าง	2	2	4	1. มีระบบและกระบวนการดำเนินการ จัดซื้อจัดจ้างให้เป็นตาม พ.ร.บ.จัดซื้อ จัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560 และระเบียบฯ ที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งกำหนดแนวการปฏิบัติงานถูกต้อง ครบถ้วนทุกขั้นตอน เพื่อป้องกันการเรียกรับ สินบนจากผู้รับจ้าง เพื่อแลกกับการกำหนด TOR ที่เอื้อประโยชน์ให้กับผู้รับจ้าง 2. มีผู้เชี่ยวชาญภายนอกร่วมกำหนด TOR	1. มีระบบและกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง ที่เป็นระบบ โดยดำเนินการตามพระราชบัญญัติ การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560 ระเบียบ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง อย่างเคร่งครัด ครบถ้วนทุกขั้นตอน ตั้งแต่ การกำหนดความต้องการ การจัดทำขอบเขต ของงาน (TOR) การกำหนดราคากลาง การจัดหาพัสดุ การตรวจรับ และการเบิกจ่าย 2. ผลการดำเนินงานด้านการจัดซื้อจัดจ้าง เป็นไปด้วยความโปร่งใส เป็นธรรม และ ตรวจสอบได้ สามารถตรวจสอบเอกสาร และหลักฐานประกอบการจัดซื้อจัดจ้างได้ ทุกขั้นตอน และไม่พบพฤติการณ์ที่เป็น การเรียกรับสินบนหรือการกำหนด TOR เพื่อเอื้อประโยชน์แก่ผู้รับจ้าง	
2.การเรียกรับสินบน จากผู้รับจ้างเพื่อให้ตรวจ รับงานไม่ตรงตามสัญญา /เอื้อประโยชน์ให้กับผู้รับจ้าง	1	1	1	1. แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจรับพัสดุ ที่มีความรู้ความเชี่ยวชาญ 2. กำหนดให้มีการผลัดเปลี่ยนหมุนเวียน เจ้าหน้าที่พัสดุในการติดต่อประสานงาน กับผู้รับจ้างเป็นระยะ	1. ลดความเสี่ยงในการรับสินบนและผลประโยชน์ ทับซ้อนที่อาจเกิดขึ้นในการตรวจรับพัสดุได้ 2. ไม่พบข้อร้องเรียนหรือข้อกล่าวหาเกี่ยวกับ การเรียกรับสินบน การเอื้อประโยชน์แก่ผู้รับจ้าง หรือการใช้อำนาจหน้าที่โดยมิชอบจาก กระบวนการตรวจรับพัสดุและการติดต่อ ประสานงานกับผู้รับจ้าง	

เหตุการณ์ความเสี่ยง (Risk Factor)	โอกาส/ผลกระทบ			วิธีการในการบริหาร จัดการความเสี่ยง	ผลการดำเนินงานตามวิธีการในการบริหาร จัดการความเสี่ยง	หมายเหตุ
	โอกาส ที่จะเกิด Likelihood	ผลกระทบ Impact	ระดับ ความเสี่ยง Risk Score			
3. ด้านบริหารงานบุคคล						
1. การเรียกรับสินบนจากผู้สมัครสอบหรือผู้ขอย้ายเพื่อให้ได้รับคัดเลือกหรือย้ายโดยการแต่งตั้งคณะกรรมการที่มีส่วนได้ส่วนเสียหรือมีการใช้อำนาจหน้าที่เอื้อประโยชน์ให้ต่อพวกพ้อง	2	3	6	1. จัดทำมาตรการตรวจสอบการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่หรือ คณะกรรมการสรรหาคัดเลือก โดยกำหนดบทลงโทษอย่างเคร่งครัด หากมีการเรียกรับเงินหรือเรียกรับผลประโยชน์ 2 กำหนดให้มีการรับรองตนเองของเจ้าหน้าที่ว่าจะไม่เรียกรับเงิน ผลประโยชน์ตอบแทนใด ๆ จากการปฏิบัติหน้าที่ หากฝ่าฝืนจะถูกดำเนินการทางวินัย 3. ประชาสัมพันธ์เผยแพร่ช่องทางการรับเรื่องร้องเรียนการทุจริตของหน่วยงาน	1. มีมาตรการป้องกันการทุจริตการสอบและมีการประชาสัมพันธ์ให้ทราบโดยทั่วกันผ่านทางเว็บไซต์ และ Facebook ของ สพป.สุราษฎร์ธานี เขต 1 ซึ่งสามารถลดความเสี่ยงที่อาจมีการรับสินบนเพื่อช่วยเหลือผู้เข้าสอบครูผู้ช่วย และประชาสัมพันธ์ให้ทราบโดยทั่วกันว่า “อย่าหลงเชื่อผู้อ้างว่าสามารถช่วยเหลือในการสอบได้” หากพบให้แจ้งเบาะแสผ่านทางเว็บไซต์ และ Facebook ของ สพป.สุราษฎร์ธานี เขต 1 2. ลดความเสี่ยงที่อาจมีการรับสินบนเพื่อช่วยเหลือผู้เข้าสอบครูผู้ช่วย	
2. การเรียกรับสินบนจากผู้รับการประเมินเพื่อให้ได้รับการประเมินผลการพิจารณาการประเมินผลการเลื่อนขั้นเงินเดือน/เลื่อนตำแหน่งโดยการแต่งตั้งคณะกรรมการที่มีส่วนได้ส่วนเสียหรือมีการใช้อำนาจหน้าที่เอื้อประโยชน์ให้ต่อพวกพ้อง	2	3	6	1. กำหนดนโยบายและมาตรการป้องกันการเรียกรับสินบนในการประเมินผลการเลื่อนเงินเดือนและการเลื่อนตำแหน่ง 2. แต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผล และคณะกรรมการที่เกี่ยวข้อง โดยพิจารณาคุณสมบัติ ความรู้ ความสามารถ และความเหมาะสมของกรรมการ รวมทั้งตรวจสอบการมีส่วนได้ส่วนเสียก่อนการแต่งตั้ง 3. กำหนดหลักเกณฑ์ วิธีการ และเกณฑ์การประเมินที่ชัดเจน เป็นมาตรฐานเดียวกัน	1. การประเมินผลการเลื่อนเงินเดือนและการเลื่อนตำแหน่งมีความโปร่งใส เป็นธรรม และตรวจสอบได้ โดยดำเนินการตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่ทางราชการกำหนด 2. ลดความเสี่ยงต่อการทุจริตในการพิจารณาเลื่อนเงินเดือนและเลื่อนตำแหน่ง และสร้างความเชื่อมั่นให้แก่บุคลากรว่าได้รับการพิจารณาอย่างเป็นธรรม 3. ไม่พบกรณีการเรียกรับสินบนหรือการใช้ตำแหน่งหน้าที่เอื้อประโยชน์แก่พวกพ้องในการประเมินผลการเลื่อนเงินเดือนหรือเลื่อนตำแหน่ง และไม่มีข้อร้องเรียนเกี่ยวกับการแทรกแซงหรือบิดเบือนผลการประเมิน	

ภาคผนวก

**เอกสารหลักฐานการแสดงผลการดำเนินการตามวิธีการ
ในการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568
ของสำนักงานเขตพื้นที่การศึกษาประถมศึกษาสุราษฎร์ธานี เขต 1**

ประเด็นด้านการใช้อำนาจตามกฎหมาย การให้บริการตามภารกิจ



ประกาศสำนักงานเขตพื้นที่การศึกษาประถมศึกษาสุราษฎร์ธานี เขต ๑
เรื่อง การงดรับและให้ของขวัญในเทศกาลปีใหม่หรือโอกาสอื่นใด (No Gift Policy)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

.....

สำนักงานเขตพื้นที่การศึกษาประถมศึกษาสุราษฎร์ธานี เขต ๑ ได้ตระหนักถึงความสำคัญในการเสริมสร้างวัฒนธรรมองค์กร ค่านิยม และแนวทางให้บุคคลได้ยึดถือปฏิบัติเกี่ยวกับการให้หรือรับของขวัญหรือของกำนัลหรือประโยชน์อื่นใดจากการปฏิบัติหน้าที่ ซึ่งเป็นไปตามนโยบายของรัฐบาล สอดคล้องกับแผนปฏิรูปประเทศด้านการป้องกันและปราบปรามการทุจริตและประพฤติมิชอบ

เพื่อเป็นการแสดงเจตนารมณ์ในการต่อต้านการทุจริตทุกรูปแบบ รวมถึงเสริมสร้างคุณธรรม จริยธรรม และความซื่อสัตย์สุจริตในการปฏิบัติงาน อันส่งผลให้เกิดความโปร่งใสในการดำเนินงานตามหลักธรรมาภิบาลที่ดี ซึ่งสำนักงานเขตพื้นที่การศึกษาประถมศึกษาสุราษฎร์ธานี เขต ๑ ตระหนักถึงความสำคัญของการปลูกจิตสำนึกไม่ยอมรับและไม่ทนต่อการทุจริต พร้อมกำหนดมาตรการป้องกันการรับสินบน รวมทั้งเสริมสร้างค่านิยม ทัศนคติ จิตสำนึก และพฤติกรรมของบุคลากรในสังกัดเพื่อหลีกเลี่ยงการกระทำอันอาจมีผลต่อดุลพินิจหรือการตัดสินใจในการปฏิบัติหน้าที่ ซึ่งนำไปสู่การเลือกปฏิบัติหรือก่อให้เกิดประโยชน์ทับซ้อน โดยผู้บริหารและบุคลากรในสังกัดทุกระดับ ปฏิบัติตนเป็นแบบอย่างที่ดี จึงประกาศงดรับและให้ของขวัญของกำนัล ทุกชนิดจากการปฏิบัติหน้าที่ ทั้งในขณะก่อนและหลังการปฏิบัติหน้าที่ และในเทศกาลปีใหม่หรือโอกาสอื่นใด No Gift Policy โดยสามารถแสดงความปรารถนาต่อกัน ด้วยวิธีการใช้บัตรอวยพร การอวยพรในสื่อสังคมออนไลน์ หรือการทำจิตอาสาแทนการให้ของขวัญ

จึงประกาศมาให้ทราบโดยทั่วกัน และถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด

ประกาศ ณ วันที่ ๒ มกราคม พ.ศ.๒๕๖๘

(นายเลอศักดิ์ รัชณาการ)

ผู้อำนวยการสำนักงานเขตพื้นที่การศึกษาประถมศึกษาสุราษฎร์ธานี เขต ๑

- จัดกิจกรรมบันทึกข้อตกลงความร่วมมือประกาศเจตจำนงในการบริหารจัดการศึกษา และ นโยบาย No Gift Policy ของสำนักงานเขตพื้นที่การศึกษาประถมศึกษาสุราษฎร์ธานี เขต 1 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568
กลุ่มเป้าหมาย : ข้าราชการครู บุคลากรทางการศึกษา และลูกจ้างใน สพป.สุราษฎร์ธานี เขต 1 (75 คน)
เมื่อวันที่ 27 มกราคม 2568 ณ ลานหน้าห้องประชุมเมืองคนดี สพป.สุราษฎร์ธานี เขต 1
ภาพกิจกรรม : <https://www.surat1.go.th/index.php?d=article&id=3600>



ประเด็นด้านการจัดซื้อจัดจ้าง



ประกาศสำนักงานเขตพื้นที่การศึกษาประถมศึกษาสุราษฎร์ธานี เขต ๑
เรื่อง การงดรับและให้ของขวัญในเทศกาลปีใหม่หรือโอกาสอื่นใด (No Gift Policy)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

.....
สำนักงานเขตพื้นที่การศึกษาประถมศึกษาสุราษฎร์ธานี เขต ๑ ได้ตระหนักถึงความสำคัญในการเสริมสร้างวัฒนธรรมองค์กร ค่านิยม และแนวทางให้บุคคลได้ยึดถือปฏิบัติเกี่ยวกับการให้หรือรับของขวัญหรือของกำนัลหรือประโยชน์อื่นใดจากการปฏิบัติหน้าที่ ซึ่งเป็นไปตามนโยบายของรัฐบาลสอดคล้องกับแผนปฏิบัติการป้องกันการป้องกันและปราบปรามการทุจริตและประพฤติมิชอบ

เพื่อเป็นการแสดงเจตนารมณ์ในการต่อต้านการทุจริตทุกรูปแบบ รวมถึงเสริมสร้างคุณธรรมจริยธรรม และความซื่อสัตย์สุจริตในการปฏิบัติงาน อันส่งผลให้เกิดความโปร่งใสในการดำเนินงานตามหลักธรรมาภิบาลที่ดี ซึ่งสำนักงานเขตพื้นที่การศึกษาประถมศึกษาสุราษฎร์ธานี เขต ๑ ตระหนักถึงความสำคัญของการปลูกจิตสำนึกไม่ยอมรับและไม่ทนต่อการทุจริต พร้อมกำหนดมาตรการป้องกันการรับสินบน รวมทั้งเสริมสร้างค่านิยม ทัศนคติ จิตสำนึก และพฤติกรรมของบุคลากรในสังกัดเพื่อหลีกเลี่ยงการกระทำอันอาจมีผลต่อดุลพินิจหรือการตัดสินใจในการปฏิบัติหน้าที่ ซึ่งนำไปสู่การเลือกปฏิบัติหรือก่อให้เกิดประโยชน์ทับซ้อน โดยผู้บริหารและบุคลากรในสังกัดทุกระดับ ปฏิบัติตนเป็นแบบอย่างที่ดี จึงประกาศงดรับและให้ของขวัญของกำนัล ทุกชนิดจากการปฏิบัติหน้าที่ ทั้งในขณะก่อนและหลังการปฏิบัติหน้าที่ และในเทศกาลปีใหม่หรือโอกาสอื่นใด No Gift Policy โดยสามารถแสดงความปรารถนาดีต่อกัน ด้วยวิธีการใช้บัตรอวยพร การอวยพรในสื่อสังคมออนไลน์ หรือการทำจิตอาสาแทนการให้ของขวัญ

จึงประกาศมาให้ทราบโดยทั่วกัน และถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด

ประกาศ ณ วันที่ ๒ มกราคม พ.ศ.๒๕๖๘

(นายเลอศักดิ์ รัชณาการ)

ผู้อำนวยการสำนักงานเขตพื้นที่การศึกษาประถมศึกษาสุราษฎร์ธานี เขต ๑



สำนักงานเขตพื้นที่การศึกษาประถมศึกษาสุราษฎร์ธานี เขต ๑
ขอประกาศว่าเป็นหน่วยงานที่ผู้บริหาร ข้าราชการครู และบุคลากรทางการศึกษา
และเจ้าหน้าที่ของรัฐทุกฉบับในหน่วยงาน

**"จะไม่รับของขวัญและของกำนัลทุกชนิด
จากการปฏิบัติหน้าที่ (No Gift Policy)
ทั้งก่อน ในขณะ และหลังปฏิบัติหน้าที่
ที่จะส่งผลให้เกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบ
ทั้งในปัจจุบันและอนาคต"**

**งดรับของขวัญ ในทุกเทศกาล
แต่นึกถึงกัน ก็สุขใจแล้ว**

www.surat1.go.th



NO GIFT POLICY

- จัดประชุมข้าราชการครูและบุคลากรทางการศึกษาสัญจรตามโครงการประชุมสัมมนาเพื่อพัฒนาศักยภาพและประสิทธิภาพสำหรับผู้บริหารการศึกษา ผู้บริหารสถานศึกษา ข้าราชการครูและบุคลากรทางการศึกษา ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568

กลุ่มเป้าหมาย : ผู้อำนวยการโรงเรียน และรองผู้อำนวยการโรงเรียน (213 คน)

เมื่อวันที่ 8 พฤษภาคม 2568 ณ โรงเรียนอนุบาลสุราษฎร์ธานี

ภาพกิจกรรม : <https://www.surat1.go.th/index.php?d=article&id=3766#lg=1&slide=161>



- มีการกำหนดให้มีคณะกรรมการตรวจรับพัสดุ ไม่น้อยกว่าสามคน โดยออกเป็นคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจรับพัสดุทุกครั้งที่มีการจัดซื้อจัดจ้าง



คำสั่ง สำนักงานเขตพื้นที่การศึกษาประถมศึกษาสุราษฎร์ธานี เขต ๑
ที่ ๒๒๑/๒๕๖๘
เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจรับพัสดุ สำหรับการซื้อครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์
โดยวิธีเฉพาะเจาะจง

ด้วย สำนักงานเขตพื้นที่การศึกษาประถมศึกษาสุราษฎร์ธานี เขต ๑ มีความประสงค์จะซื้อครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์ โดยวิธีเฉพาะเจาะจง และเพื่อให้เป็นไปตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ จึงขอแต่งตั้งรายชื่อต่อไปนี้เป็นคณะกรรมการตรวจรับพัสดุ สำหรับการซื้อครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์ โดยวิธีเฉพาะเจาะจง

คณะกรรมการตรวจรับพัสดุ

๑. นางวลีรัตน์ สายแก้ว	ศึกษานิเทศก์	ประธานกรรมการ
๒. นางสาวสุจารี ชัยประดิษฐ์	นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการพิเศษ	กรรมการ
๓. นางภัทราภรณ์ ณ พัทลุง	นักวิเคราะห์นโยบายและแผนปฏิบัติการ	กรรมการ

อำนาจและหน้าที่

ทำการตรวจรับพัสดุให้เป็นไปตามเงื่อนไขของสัญญาหรือข้อตกลงนั้น
ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๒ เดือนพฤษภาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

(นายสมใจ สิกขวัฒน์)

รองผู้อำนวยการสำนักงานเขตพื้นที่การศึกษา วิทยาเขตสุราษฎร์ธานี
ผู้อำนวยการสำนักงานเขตพื้นที่การศึกษา วิทยาเขตสุราษฎร์ธานี

ประเด็นด้านการบริหารงานบุคคล

- จัดทำมาตรการป้องกันการทุจริตการสอบ โดยเผยแพร่ทางเว็บไซต์สำนักงานเขตพื้นที่การศึกษา
ประถมศึกษาสุราษฎร์ธานี เขต 1

ที่ ศธ ๐๔๓๖๓/๒๖๒๓



สำนักงานเขตพื้นที่การศึกษาประถมศึกษาสุราษฎร์ธานี เขต ๑
ถนนดอนนก อำเภอเมืองฯ จังหวัดสุราษฎร์ธานี ๘๔๐๐๐

๒๕ มิถุนายน ๒๕๖๘

เรื่อง มาตรการป้องกันการทุจริตการสอบแข่งขัน ฯ ตำแหน่งครูผู้ช่วย สังกัดสำนักงานคณะกรรมการ
การศึกษาขั้นพื้นฐาน ปี พ.ศ. ๒๕๖๘

เรียน ผู้อำนวยการโรงเรียน สังกัดสำนักงานเขตพื้นที่การศึกษาประถมศึกษาสุราษฎร์ธานี เขต ๑ ทุกโรงเรียน

ด้วยสำนักงานคณะกรรมการการศึกษาขั้นพื้นฐาน กำหนดการสอบแข่งขันเพื่อบรรจุ
และแต่งตั้งบุคคลเข้ารับราชการเป็นข้าราชการครูและบุคลากรทางการศึกษา ตำแหน่งครูผู้ช่วย
สังกัดสำนักงานคณะกรรมการการศึกษาขั้นพื้นฐาน ปี พ.ศ. ๒๕๖๘ โดยดำเนินการรับสมัครผ่านระบบออนไลน์
ที่เว็บไซต์ <https://obec68.thaijobjob.com> ระหว่างวันที่ ๙ - วันอังคารที่ ๑๕ กรกฎาคม ๒๕๖๘
(ตลอด ๒๔ ชั่วโมง) ไม่เว้นวันหยุดราชการ ยกเว้นวันอังคารที่ ๑๕ กรกฎาคม ๒๕๖๘ ระบบจะปิดรับสมัคร
เวลา ๑๖.๓๐ น. นั้น

เพื่อให้การดำเนินการสอบแข่งขัน ฯ เป็นไปด้วยความเรียบร้อย ตามหลักการบริหาร
กิจการบ้านเมืองที่ดี โดยยึดถือระบบคุณธรรม ความเสมอภาค ความโปร่งใส ตรวจสอบได้ ปราศจากการทุจริต
หรือสื่อไปในทางไม่สุจริต และเพื่อให้ได้รับความเชื่อถือวางใจจากบุคคลภายนอก อันจะส่งผลต่อภาพลักษณ์ที่ดี
ขององค์กร สำนักงานคณะกรรมการการศึกษาขั้นพื้นฐาน จึงกำหนดมาตรการป้องกันการทุจริต
การสอบแข่งขัน ฯ ดังนี้

๑. ห้ามมิให้ผู้อำนวยความสะดวกสำนักงานเขตพื้นที่การศึกษา และผู้อำนวยความสะดวกสำนักงาน
การศึกษาพิเศษ รวมทั้งข้าราชการและเจ้าหน้าที่ในสังกัด เข้าไปมีส่วนเกี่ยวข้องหรือกระทำการใด ๆ ที่มีเจตนา
เป็นการกวดวิชา จัดทำเอกสาร จำหน่าย แจก หรือกระบวนกรอื่นใดที่ก่อให้เกิดประโยชน์แก่ผู้เข้าสอบ
โดยเด็ดขาด

๒. ให้ผู้อำนวยความสะดวกสำนักงานเขตพื้นที่การศึกษา และผู้อำนวยความสะดวกสำนักงานการศึกษาพิเศษ
แจ้งคณะบุคคลใน อ.ก.ค.ศ. เขตพื้นที่การศึกษา หรือ อ.ก.ค.ศ. สำนักบริหารงานการศึกษาพิเศษ แล้วแต่กรณี
ห้ามเข้าไปมีส่วนเกี่ยวข้องหรือกระทำการใด ๆ ที่มีเจตนาเป็นการกวดวิชา จัดทำเอกสาร จำหน่าย แจก
หรือกระบวนกรอื่นใดที่ก่อให้เกิดประโยชน์แก่ผู้เข้าสอบโดยเด็ดขาด

๓. สอดส่อง กำกับ ดูแล ข้าราชการและเจ้าหน้าที่ในสังกัด และเพิ่มความระมัดระวัง
เป็นพิเศษ เกี่ยวกับการป้องกันการทุจริต รวมทั้งป้องกันมิให้มีการแสวงหาผลประโยชน์ในการสอบ

๔. กำหนดบุคคลในทางลับ เพื่อตรวจสอบ ติดตาม บุคคลที่มีพฤติการณ์กรณีดังกล่าว
และมีให้แต่งตั้งเป็นกรรมการที่เกี่ยวข้องกับการสอบ

/ทั้งนี้...

“เรียนดี มีความสุข”

~ ๒ ~

ทั้งนี้ หากมีเหตุการณ์ใดที่ส่อไปในทางไม่สุจริต ให้ผู้อำนวยการสถานศึกษา รายงาน
ให้สำนักงานเขตพื้นที่การศึกษาประถมศึกษาสุราษฎร์ธานี เขต ๑ ทราบโดยด่วน

จึงเรียนมาเพื่อทราบและถือปฏิบัติโดยเคร่งครัด

ขอแสดงความนับถือ



(นายเลอศักดิ์ รัชณาการ)

ผู้อำนวยการสำนักงานเขตพื้นที่การศึกษาประถมศึกษาสุราษฎร์ธานี เขต ๑

กลุ่มบริหารงานบุคคล

โทรศัพท์ ๐ ๗๗๒๗ ๓๒๙๘ ต่อ ๑๕๑ - ๑๕๒

โทรสาร ๐ ๗๗๒๗ ๓๐๗๑

“เรียนดี มีความสุข”

- จัดให้มีช่องทางการรับเรื่องร้องเรียน ในหลาย ช่องทาง ที่สะดวก รวดเร็ว และปลอดภัย
ทางเว็บไซต์ของสำนักงานเขตพื้นที่การศึกษาประถมศึกษาสุราษฎร์ธานี เขต 1

