



## รายงาน

ผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ  
ประจำปี พ.ศ. 2566

สำนักงานเขตพื้นที่การศึกษามัธยมศึกษาหนองคาย  
สำนักงานคณะกรรมการการศึกษาขั้นพื้นฐาน  
กระทรวงศึกษาธิการ

## คำนำ

สำนักงานเขตพื้นที่การศึกษามัธยมศึกษาหนองคาย ได้จัดให้มีการประชุมปฏิบัติการประเมินความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตหรือการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ เมื่อวันที่ ๑๖ พฤษภาคม ๒๕๖๖ ณ ห้องประชุมธรรมมงคล สำนักงานเขตพื้นที่การศึกษามัธยมศึกษาหนองคาย โดยกำหนดเหตุการณ์ความเสี่ยงที่เกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อน จำนวน ๒ เหตุการณ์ ดังนี้

๑. การวิเคราะห์งานไม่เป็นไปตามภารกิจงานทำให้งานล่าช้าไม่เป็นตามกำหนด
๒. การปฏิบัติงานไม่เป็นไปตามขั้นตอนทำให้งานล่าช้าไม่เป็นตามกำหนด

สำนักงานเขตพื้นที่การศึกษามัธยมศึกษาหนองคาย ได้จัดกิจกรรมจัดการความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต หรือการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ โดยได้ดำเนินการสรุปผลการทำกิจกรรมตามมาตรการจัดการความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต หรือการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมอีกครั้ง เพื่อใช้เป็นฐานข้อมูลในการพัฒนา ปรับปรุงการทำงาน ของสำนักงานเขตพื้นที่การศึกษามัธยมศึกษาหนองคายต่อไป

## บทนำ

### ๑. หลักการและเหตุผล

การมีผลประโยชน์ทับซ้อนถือเป็นการทุจริตคอร์รัปชันประเภทหนึ่ง เพราะเป็นการแสวงหาประโยชน์ส่วนบุคคลโดยการละเมิดต่อกฎหมายหรือจริยธรรมด้วยการใช้อำนาจในตำแหน่งหน้าที่ไปแทรกแซงการใช้ดุลยพินิจในกระบวนการตัดสินใจของเจ้าหน้าที่ของรัฐ จนทำให้เกิดการละทิ้งคุณธรรมในการปฏิบัติหน้าที่สาธารณะ ขาดความเป็นอิสระ ความเป็นกลาง และความเป็นธรรม จนส่งผลกระทบต่อประโยชน์สาธารณะของส่วนรวม และทำให้ผลประโยชน์หลักขององค์กร หน่วยงาน สถาบันและสังคมต้องสูญหายไป โดยผลประโยชน์ที่สูญหายไปอาจอยู่ในรูปของผลประโยชน์ทางการเงิน คุณภาพการให้บริการ ความเป็นธรรม ในสังคมรวมถึงคุณค่าอื่นๆ ตลอดจนโอกาสในอนาคตตั้งแต่ระดับองค์กรจนถึงระดับสังคม อย่างไรก็ตาม ท่ามกลางผู้ที่ตั้งใจกระทำ ความผิด ยังพบผู้กระทำความผิดโดยไม่เจตนาหรือไม่มีความรู้ในเรื่องดังกล่าวอีกเป็นจำนวนมาก จนนำไปสู่การถูกกล่าวหาหรือเรียนเรื่องทุจริตหรือถูกลงโทษทางอาญา ผลประโยชน์ทับซ้อน หรือความขัดแย้งกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนและผลประโยชน์ส่วนรวม (Conflict of interest : COI) เป็นประเด็นปัญหาทางการบริหารภาครัฐในปัจจุบันที่เป็นบ่อเกิดของปัญหาการทุจริตประทุติมิชอบในระดับที่รุนแรงขึ้น และยังสะท้อนปัญหาการขาดหลักธรรมาภิบาลและเป็นอุปสรรคต่อการพัฒนาประเทศ อีกด้วย สำนักงานเขตพื้นที่การศึกษามัธยมศึกษาหนองคาย ได้ดำเนินการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน โดยวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อนตามมาตรฐาน COSO (The Committee of Sponsoring Organizations of the Tread way Commission) เป็นกรอบการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อนการวิเคราะห์ความเสี่ยง หมายถึงกระบวนการวิเคราะห์ความเสี่ยงที่เป็นระบบในการบริหารปัจจัยและควบคุมกระบวนการปฏิบัติงานเพื่อลดมูลเหตุของโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหายจากการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อนประเภทของความเสี่ยง แบ่งออกเป็น ๔ ด้าน ดังนี้

**๑. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk: S)** หมายถึง ความเสี่ยงเกี่ยวกับการบรรลุเป้าหมายและพันธกิจในภาพรวมที่เกิดจากเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์และเหตุการณ์ภายนอกที่ส่งผลต่อกลยุทธ์ที่กำหนดไว้ และการปฏิบัติตามแผนกลยุทธ์ไม่เหมาะสม รวมถึงความไม่สอดคล้องกันระหว่างนโยบายเป้าหมายกลยุทธ์ โครงสร้างองค์กร ภาวะการณ์แข่งขัน ทรัพยากรและสภาพแวดล้อม อันส่งผลกระทบต่อวัตถุประสงค์หรือเป้าหมายขององค์กร

**๒. ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk: O)** เกี่ยวข้องกับประสิทธิภาพประสิทธิผลหรือผลการปฏิบัติงาน โดยความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นเป็นความเสี่ยงเนื่องจากระบบงานภายในขององค์กร/กระบวนการเทคโนโลยี หรือนวัตกรรมที่ใช้/บุคลากร/ความเพียงพอของข้อมูล ส่งผลต่อประสิทธิภาพประสิทธิผลในการดำเนินโครงการ

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

#### **4. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย/กฎระเบียบ (Compliance Risk: C)**

เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติตามกฎระเบียบต่างๆ โดยความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นเป็นความเสี่ยง เนื่องจากความไม่ชัดเจน ความไม่ทันสมัยหรือความไม่ครอบคลุมของกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับต่างๆ รวมถึงการทำนิติกรรม สัญญา การร่างสัญญาที่ไม่ครอบคลุมการดำเนินงานสาเหตุของการเกิดความเสี่ยง อาจเกิดจากปัจจัยหลัก ๒ ปัจจัย คือ

๑) ปัจจัยภายใน เช่น นโยบายของผู้บริหาร ความซื่อสัตย์ จริยธรรม คุณภาพของบุคลากรและการเปลี่ยนแปลงระบบงานความเชื่อถือได้ของระบบสารสนเทศ การเปลี่ยนแปลงผู้บริหารและเจ้าหน้าที่บ่อยครั้ง การควบคุม กำกับดูแลไม่ทั่วถึง และการไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบหรือข้อบังคับของหน่วยงาน เป็นต้น

๒) ปัจจัยภายนอก เช่น กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับของทางราชการ การเปลี่ยนแปลงทางเทคโนโลยี หรือ สภาพการแข่งขัน สภาพแวดล้อมทั้งทางเศรษฐกิจและการเมือง เป็นต้น ผลประโยชน์ทับซ้อน หมายถึง สภาวะการณ์ หรือข้อเท็จจริงที่บุคคล ไม่ว่าจะ เป็น นักการเมือง ข้าราชการ พนักงานบริษัท หรือผู้บริหารซึ่งมีอำนาจหน้าที่เจ้าหน้าที่ของรัฐ ปฏิบัติหน้าที่ในตำแหน่งหน้าที่ ที่บุคคลนั้นรับผิดชอบอยู่ และส่งผลกระทบต่อประโยชน์ส่วนรวม ซึ่งการกระทำนั้นอาจจะเกิดขึ้นอย่างรู้ตัวหรือไม่รู้ตัวทั้งเจตนาและไม่เจตนา และมีรูปแบบที่หลากหลาย ไม่จำกัดอยู่ในรูปของตัวเงินหรือทรัพย์สินเท่านั้น แต่รวมถึงผลประโยชน์อื่นๆ ที่ไม่ใช่ในรูปตัวเงินหรือทรัพย์สินก็ได้ อาทิ การแต่งตั้งพรรคพวกเข้าไปดำรงตำแหน่งในองค์กรต่างๆ ทั้งในหน่วยงานราชการ รัฐวิสาหกิจ และบริษัท จำกัดหรือการที่บุคคลผู้มีอำนาจหน้าที่ตัดสินใจให้ญาติพี่น้องหรือบริษัทที่ตนมีส่วนได้ส่วนเสียได้รับสัมปทานหรือผลประโยชน์ จากทางราชการโดยมิชอบ ส่งผลให้บุคคลนั้นขาดการตัดสินใจที่เที่ยงธรรม เนื่องจากยึดผลประโยชน์ส่วนตนเป็นหลัก ผลเสียจึงเกิดขึ้นกับประเทศชาติ การกระทำแบบนี้เป็นการกระทำที่ผิดทางจริยธรรมและจรรยาบรรณ การวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อน จึงหมายถึง กระบวนการวิเคราะห์ความเสี่ยงที่เป็นระบบในการบริหารปัจจัยและควบคุมกระบวนการปฏิบัติงานเพื่อลดมูลเหตุของโอกาส ที่จะทำให้เกิดความเสียหายจากการปฏิบัติงานอาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อนหรือความขัดแย้งระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนและผลประโยชน์ส่วนรวมเป็นสำคัญ อันเกี่ยวเนื่องเชื่อมโยงอย่างใกล้ชิดกับการทุจริต กล่าวคือ ยังมีสถานการณ์หรือสภาวะการณ์ของการขัดกันของผลประโยชน์ส่วนตนและผลประโยชน์ส่วนรวม มากเท่าใด ก็ยังมีโอกาสก่อให้เกิดหรือนำไปสู่การทุจริตมากเท่านั้นการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อนในครั้งนี้นำเอาความเสี่ยงในด้านต่างๆมาดำเนินการวิเคราะห์ตามกรอบมาตรฐาน COSO (The Committee of Sponsoring

Organizations of the Tread way Commission) และตามบริบทความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อนของสำนักงานเขตพื้นที่การศึกษามัธยมศึกษาหนองคาย การวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อนนี้จะช่วยให้สำนักงานเขตพื้นที่การศึกษามัธยมศึกษาหนองคาย ทราบถึงความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อนที่เกิดขึ้นและปัจจัยเสี่ยงที่อาจเป็นเหตุทำให้เกิดผลกระทบดังนี้

๑. การปฏิบัติราชการตามอำนาจหน้าที่ของข้าราชการเป็นไปในลักษณะที่ขาดหรือมีความรับผิดชอบไม่เพียงพอ

๒. การปฏิบัติหน้าที่ไปในทางที่ทำให้ประชาชนขาดความเชื่อถือในควมมีคุณธรรมความมีจริยธรรม

๓. การปฏิบัติหน้าที่โดยการขาดการคำนึงถึงประโยชน์ส่วนรวมมากกว่าประโยชน์ส่วนตนและการยึดมั่นในหลักธรรมาภิบาลพร้อมกันนี้ ยังสามารถกำหนดมาตรการแนวทางการป้องกัน ยับยั้งการทุจริต ปิดโอกาสการทุจริต และเพื่อกำหนดมาตรการหรือแนวทางการป้องกันและแก้ไขปัญหาการทุจริตประพฤติมิชอบ การกระทำผิดวินัยของเจ้าหน้าที่รัฐที่เป็นปัญหาสำคัญและพบบ่อยอีกด้วย

## ๒. วัตถุประสงค์

๑. เพื่อสร้างสืบทอดวัฒนธรรมสุจริต และแสดงเจตจำนงสุจริตในการบริหารราชการให้เกิดความคิดแยกแยะผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม

๒. เพื่อแสดงความมุ่งมั่นในการบริหารราชการโดยใช้หลักธรรมาภิบาล

๓. เพื่อตรวจสอบการบริหารงานและการปฏิบัติราชการของเจ้าหน้าที่รัฐ ไม่ให้เกิดการแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตัวในตำแหน่งหน้าที่อันสมควรได้โดยชอบตามกฎหมาย ให้ยึดมั่นในคุณธรรมจริยธรรมเป็นแบบอย่างที่ดียืนหยัดทำในสิ่งที่ถูกต้อง เป็นธรรม ถูกกฎหมาย โปร่งใส และตรวจสอบได้

๔. เพื่อสร้างความเชื่อมั่นศรัทธาต่อการบริหารราชการแผ่นดินแก่ผู้รับบริการ ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย และประชาชน

## การวิเคราะห์ความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบและระดับความเสี่ยง

๑. การวิเคราะห์ความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ ด้านผลประโยชน์ทับซ้อน (Risk Assessment for Conflict of Interest) การวิเคราะห์ความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ ด้านผลประโยชน์ทับซ้อนเป็นการวิเคราะห์ ระดับโอกาสที่จะเกิดผลกระทบของความเสี่ยงต่างๆ เพื่อประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยง และดำเนินการวิเคราะห์ และจัดลำดับความเสี่ยง โดยกำหนดเกณฑ์การประเมินมาตรฐานที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยง ด้านผลประโยชน์ทับซ้อน ได้แก่ ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) และความรุนแรงของ ผลกระทบ (Impact) และระดับความเสี่ยง ทั้งนี้ กำหนดเกณฑ์ในเชิงคุณภาพเนื่องจากเป็นข้อมูลเชิงพรรณนา ที่ไม่สามารถระบุเป็นตัวเลข หรือจำนวนเงินที่ชัดเจนได้เกณฑ์ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) เชิงคุณภาพ

ระดับ	โอกาส	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มีโอกาสเกิดขึ้นเป็นประจำ
๔	สูง	มีโอกาสเกิดขึ้นบ่อยครั้ง
๓	ปานกลาง	มีโอกาสเกิดขึ้นบางครั้ง
๒	น้อย	มีโอกาสเกิดขึ้นน้อยครั้ง
๑	น้อยมาก	มีโอกาสเกิดขึ้นยาก

เกณฑ์ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) เชิงคุณภาพ ที่ส่งผลกระทบด้านการดำเนินงาน (บุคลากร)

ระดับ	โอกาสที่เกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	ถูกลงโทษทางวินัยร้ายแรง
๔	สูง	ถูกลงโทษทางวินัยอย่างไม่ร้ายแรง
๓	ปานกลาง	สร้างบรรยากาศในการทำงานที่ไม่เหมาะสม
๒	น้อย	สร้างความไม่สะดวกต่อการปฏิบัติงานบ่อยครั้ง
๑	น้อยมาก	สร้างความไม่สะดวกต่อการปฏิบัติงานนานๆ ครั้ง

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

ระดับของความเสียหาย (Degree of Risk)

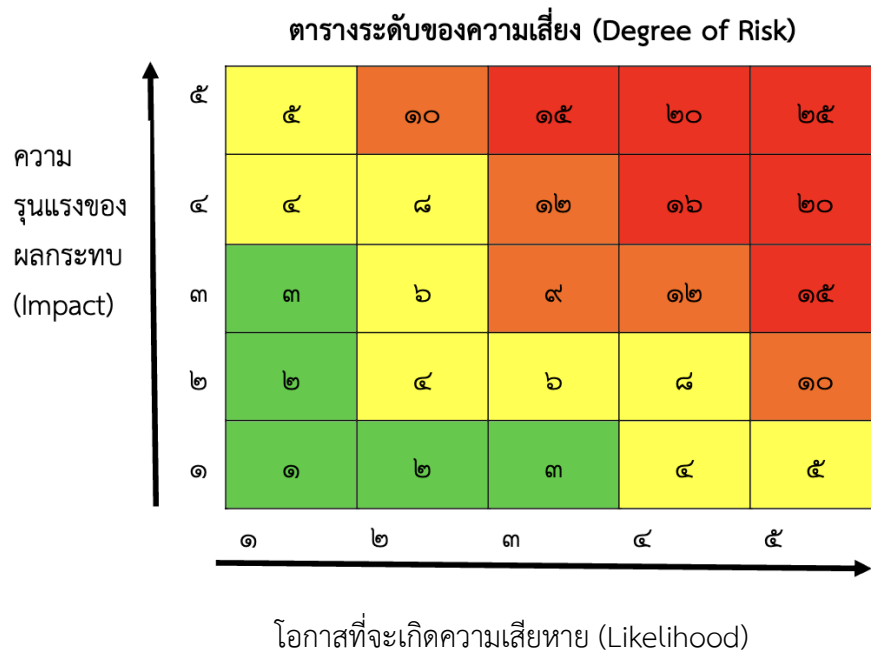
ลำดับ	ระดับความเสี่ยง	ช่วงคะแนน
๑	ความเสี่ยงระดับสูงมาก (Extreme Risk : E)	๑๕ - ๒๕ คะแนน
๒	ความเสี่ยงระดับสูง (High Risk : H)	๙ - ๑๔ คะแนน
๓	ความเสี่ยงระดับปานกลาง (Moderate Risk : M)	๔ - ๘ คะแนน
๔	ความเสี่ยงระดับต่ำ (Low Risk : L)	๑ - ๓ คะแนน

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

**ระดับความเสี่ยง = โอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ x ความรุนแรงของเหตุการณ์ต่างๆ**  
(Likelihood x Impact)

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

ระดับความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยง	มาตรการกำหนด	การแสดงผลสัญลักษณ์
เสี่ยงสูงมาก (Extreme)	๑๕-๒๕ คะแนน	มีมาตรการลด และประเมินซ้ำ หรือถ่ายโอนความเสี่ยง	สีแดง <span style="color: red;">■</span>
เสี่ยงสูง (High)	๙-๑๔ คะแนน	มีมาตรการลดความเสี่ยง	สีส้ม <span style="color: orange;">■</span>
ปานกลาง (Medium)	๔-๘ คะแนน	ยอมรับความเสี่ยง แต่มี มาตรการควบคุมความเสี่ยง	สีเหลือง <span style="color: yellow;">■</span>
ต่ำ (Low)	๑-๓ คะแนน	ยอมรับความเสี่ยง	สีเขียว <span style="color: green;">■</span>



๒. การวิเคราะห์ความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ ด้านผลประโยชน์ทับซ้อน (Risk Assessment for Conflict of Interest) ของสำนักงานเขตพื้นที่การศึกษามัธยมศึกษาหนองคาย ซึ่งได้มีการดำเนินการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน ดังนี้

๑) การพิจารณากระบวนการที่มีโอกาสเสี่ยงต่อการทุจริต หรือที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน

๑.๑ กระบวนการที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติหน้าที่ราชการ ในเวลาราชการ เพื่อประโยชน์ส่วนตน

๑.๒ กระบวนการที่เกี่ยวข้องกับการใช้ทรัพย์สินของทางราชการ ซึ่งมีโอกาสใช้งานอย่างไม่เหมาะสม เกิดความเสียหาย ได้แก่ การใช้คอมพิวเตอร์และอินเทอร์เน็ต วัสดุสำนักงาน รถราชการ การใช้กระแสไฟฟ้า

๑.๓ กระบวนการที่เกี่ยวข้องกับการใช้ดุลยพินิจของเจ้าหน้าที่ ซึ่งมีโอกาสใช้อย่างไม่เหมาะสม คือ มีการเอื้อประโยชน์หรือให้ความช่วยเหลือพวกพ้อง การกีดกัน การสร้างอุปสรรค

๑.๔ กระบวนการที่เกี่ยวข้องกับการกำกับ ติดตามการทำงานอย่างเป็นระบบและต่อเนื่อง

๒) โดยมีกระบวนการที่เข้าข่ายมีโอกาสรู้อเสี่ยงต่อการทุจริต หรือที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน

๒.๑ การปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ไม่เป็นไปตามขั้นตอนและระเบียบที่เกี่ยวข้อง

๒.๒ การใช้วัสดุ อุปกรณ์ของทางราชการ การใช้ทรัพย์สินทางราชการเพื่อประโยชน์ส่วนตน

๒.๓ การใช้เวลาราชการเพื่อประโยชน์ส่วนตน

๒.๔ การบันทึกบัญชีรับ – จ่าย / การจัดทำบัญชีทางการเงิน

๒.๕ การจัดหาพัสดุและการตรวจรับวัสดุ ครุภัณฑ์

๒.๖ การคัดเลือกบุคคลเข้ารับราชการ การย้ายและแต่งตั้งข้าราชการครูและบุคลากรทางการศึกษา

๒.๗ การจัดทำโครงการฝึกอบรม ศึกษาดูงาน ประชุม และสัมมนา

๒.๘ การเบิกค่าตอบแทน

๒.๙ การปฏิบัติงานไม่เป็นไปตามขั้นตอนที่กำหนด

๒.๑๐ การทำงานไม่เรียงลำดับความเร่งด่วน

๒.๑๑ การวิเคราะห์งานแต่ละกลุ่มงานในเขตพื้นที่ ไม่ปฏิบัติงานไม่เป็นตามภารกิจงานที่ได้รับมอบหมาย

๒.๑๓ การปฏิบัติงานล่าช้าไม่เป็นไปตามกำหนด

๓) ความเสียหายที่จะเกิดขึ้นหากไม่มีการป้องกันที่เหมาะสม

๓.๑ สูญเสียงบประมาณ

๓.๒ เปิดช่องทางให้เจ้าหน้าที่ใช้อำนาจหน้าที่ให้ผู้ปฏิบัติงานใช้โอกาสกระทำผิดในทางมิชอบ

ด้วยหน้าที่



๓.๓ เสี่ยงชื่อเสียงและความน่าเชื่อถือของหน่วยงาน

๓.๔ เกิดค่านิยมองค์กรที่ไม่ถูกต้อง และเป็นแบบอย่างที่ไม่ดีสำหรับคนรุ่นหลัง

๔) แนวทางการป้องกันความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน

๔.๑ การเสริมสร้างจิตสำนึกให้บุคลากรของสำนักงานเขตพื้นที่การศึกษามัธยมศึกษาหนองคาย  
ที่เกี่ยวข้องการทุจริตทุกรูปแบบ เช่น

๔.๑.๑ การส่งเสริมการปฏิบัติตามจรรยาบรรณของบุคลากรสำนักงานเขตพื้นที่การศึกษา  
การศึกษา

๔.๑.๒ เผยแพร่ค่านิยมสร้างสรรค์ให้แก่เจ้าหน้าที่

๔.๑.๓ จัดโครงการฝึกอบรมด้านคุณธรรม จริยธรรมให้แก่เจ้าหน้าที่

๔.๑.๔ การส่งเสริมให้ผู้บังคับบัญชา เป็นแบบอย่างในการประพฤติปฏิบัติตน

๔.๒ การป้องกันเหตุการณ์หรือพฤติกรรมที่อาจเป็นภัยต่อหน่วยงาน เช่น

๔.๒.๑ การแจ้งเวียนหลักเกณฑ์และวิธีการบริหารงานบุคคลที่โปร่งใสและเป็นธรรม

๔.๒.๒ การเผยแพร่หลักเกณฑ์การรับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใด

๔.๒.๓ การตรวจสอบ ติดตาม ประเมินผล และรายงานผลการปฏิบัติงานของบุคลากร

สำนักงานเขตพื้นที่การศึกษาอย่างสม่ำเสมอและต่อเนื่อง

๔.๒.๔ จัดช่องทางการร้องเรียนเกี่ยวกับการทุจริตและประพฤติมิชอบ

๔.๒.๕ สร้างความตระหนักรู้ลำดับของทุจริตที่อาจสร้างความเสียหายแก่ส่วนรวม

### สรุปเหตุการณ์ความเสี่ยงและระดับความเสี่ยง

การปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบประจำปี

ของสำนักงานเขตพื้นที่การศึกษามัธยมศึกษาหนองคาย

ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๖

สำนักงานเขตพื้นที่การศึกษามัธยมศึกษาหนองคายมีเหตุการณ์ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติหน้าที่ที่  
อาจก่อให้เกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบ จำนวน ๒ เหตุการณ์ ดังนี้

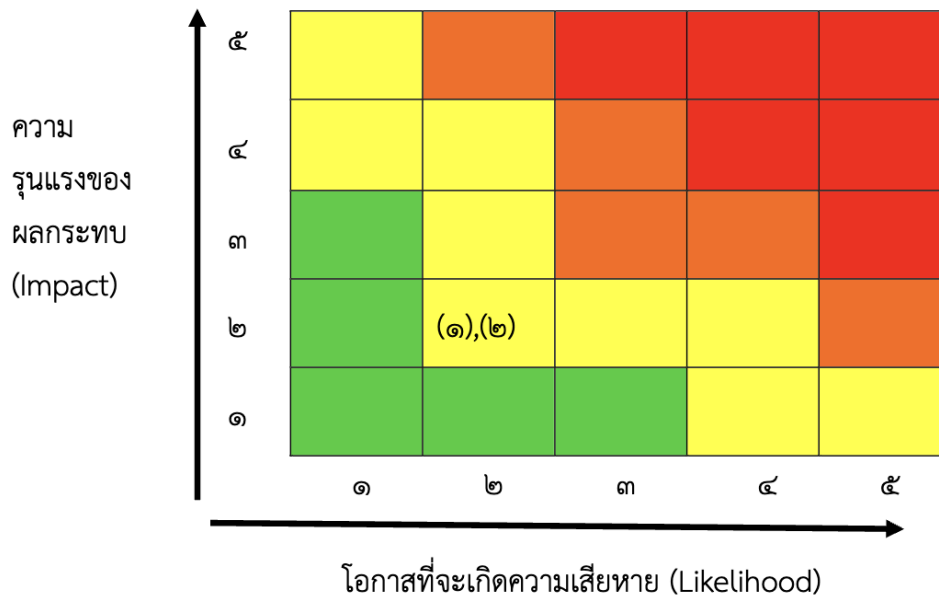
๑.การวิเคราะห์งานไม่เป็นไปตามภารกิจงานทำให้งานล่าช้าไม่เป็นตามกำหนด

๒.การปฏิบัติงานไม่เป็นไปตามขั้นตอนทำให้งานล่าช้าไม่เป็นตามกำหนด

เมื่อพิจารณาโอกาส/ความถี่ที่จะเกิดเหตุการณ์ (Likelihood) และความรุนแรงของผลกระทบ(Impact)  
ของแต่ละปัจจัยเสี่ยงแล้ว จึงนำผลที่ได้มาพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงและผลกระทบ  
ของความเสี่ยงต่อกิจกรรม หรือภารกิจของหน่วยงานว่า ก่อให้เกิดระดับของความเสี่ยงในระดับใดในตารางความ  
เสี่ยง ซึ่งจะทำให้ทราบว่ามีความเสี่ยงใดเป็นความเสี่ยงสูงสุดที่ต้องบริหารจัดการก่อน

ลำดับ	เหตุการณ์ความเสี่ยงในการเกิดทุจริต	โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง	ลำดับความเสี่ยง
๑	การวิเคราะห์งานไม่เป็นไปตามภารกิจ งานทำให้งานล่าช้าไม่เป็นตามกำหนด	๒	๒	๔	(๑)
๒	การปฏิบัติงานไม่เป็นไปตามขั้นตอน ทำให้งานล่าช้าไม่เป็นตามกำหนด	๒	๒	๔	(๒)

### แผนภูมิความเสี่ยง (Risk Map)




จากแผนภูมิความเสี่ยง (Risk Map) ที่ได้จากการวิเคราะห์เหตุการณ์ความเสี่ยงและจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยงการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบ สามารถสรุปการวิเคราะห์เหตุการณ์ความเสี่ยงและจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อนได้ ดังนี้

ผลการวิเคราะห์เหตุการณ์ความเสี่ยงและจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยงการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดทุจริตและประพฤติมิชอบ

ผลการวิเคราะห์เหตุการณ์ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบ	จัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง
การวิเคราะห์งานไม่เป็นไปตามภารกิจงานทำให้งานล่าช้าไม่เป็นตามกำหนด	ลำดับ ๑ (ปานกลาง = ๔ คะแนน)
การปฏิบัติงานไม่เป็นไปตามขั้นตอนทำให้งานล่าช้าไม่เป็นตามกำหนด	ลำดับ ๒ (ปานกลาง = ๔ คะแนน)

จากตารางประเมินความเสี่ยง สามารถจำแนกระดับความเสี่ยงออกเป็น ๑ ระดับ คือ ปานกลาง โดยสามารถสรุปข้อมูลการประเมินความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลการทุจริตและประพฤติมิชอบ สำนักงานเขตพื้นที่การศึกษามัธยมศึกษาหนองคาย ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ มี ดังนี้

ระดับความเสี่ยง	มาตรการกำหนด	เหตุการณ์ความเสี่ยง
 ปานกลาง (Medium)	ยอมรับความเสี่ยง แต่มีมาตรการควบคุมความเสี่ยง	- การวิเคราะห์งานไม่เป็นไปตามภารกิจงานทำให้งานล่าช้าไม่เป็นตามกำหนด - การปฏิบัติงานไม่เป็นไปตามขั้นตอนทำให้งานล่าช้าไม่เป็นตามกำหนด

มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566

๑๐												
๓. มาตรการและการดำเนินการในการบริหารจัดการความเสี่ยง												
เหตุการณ์ที่จะ เกิดความเสี่ยง	โอกาสและผลกระทบ			มาตรการจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ						ผู้รับผิดชอบ	
	โอกาส	ผลกระทบ	ระดับ ความเสี่ยง		ไตรมาส ๓			ไตรมาส ๔				
					เม.ย.๖๖	พ.ค.๖๖	มิ.ย.๖๖	ก.ค.๖๖	ส.ค.๖๖	ก.ย.๖๖		
๑. การวิเคราะห์งาน ไม่เป็นไปตามภารกิจงาน ทำให้งานล่าช้า ไม่เป็นไปตามกำหนด	๒	๒	๔	๑.ให้ศึกษา วิเคราะห์ภารกิจงานตาม โครงสร้างของสำนักงานเขตพื้นที่ การศึกษาและงานของแต่ละ กลุ่มงาน/หน่วย ๒.เสริมสร้างความรู้และความเข้าใจ เกี่ยวกับกฎหมายและระเบียบที่ เกี่ยวข้องแก่ข้าราชการและบุคลากร ในสำนักงานเขตพื้นที่การศึกษา ประถมศึกษาเชียงใหม่ เขต ๑ ๓.PLC ภารกิจงานของแต่ละกลุ่ม หน่วย เพื่อให้ทราบถึงกระบวนการงาน ที่ปฏิบัติเป็นประจำและให้มีการจับคู่ buddy ในการทำงานควบคู่กันให้ สามารถทำงานแทนกันได้และมีการ จัดทำคำสั่งมอบหมายงานบุคลากร ทุกกลุ่ม/หน่วยอย่างชัดเจน ๔.ให้ข้าราชการและบุคลากรจัดทำ ปฏิทินการปฏิบัติงานของแต่ละคนไว้ ให้ชัดเจน								ทุกกลุ่ม/หน่วย ใน สทพ.นค.



๓. กิจกรรมปรับฐานความคิดบุคลากรให้สามารถแยกแยะระหว่างผลประโยชน์ส่วนตน ผลประโยชน์ส่วนรวม

๔. การจัดทำแนวทางปฏิบัติ เสริมสร้างความรู้และความเข้าใจเกี่ยวกับการปฏิบัติงานให้ถูกต้องตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง

๕. กิจกรรม PLC ภารกิจงานของแต่ละกลุ่ม/หน่วยเพื่อให้ทราบถึงกระบวนการงานที่ปฏิบัติเป็นประจำ และการส่งเสริมการปฏิบัติงานตามขั้นตอนกระบวนการปฏิบัติงานของบุคลากรสำนักงานเขตพื้นที่การศึกษา โดยสามารถปฏิบัติหน้าที่ทดแทนกันได้

๕. ทบทวน ติดตามและประเมินผลข้าราชการ และบุคลากร ในการปฏิบัติงานตามคู่มือ ขั้นตอนและแนวทางการปฏิบัติงานที่กำหนดอย่างสม่ำเสมอ

## เรื่องที่ ๒ การปฏิบัติงานไม่เป็นไปตามขั้นตอนทำให้งานล่าช้าไม่เป็นตามกำหนด

กิจกรรมการดำเนินงาน

๑. กิจกรรมการประกาศเจตจำนงสุจริตในการบริหารงาน

๒. กิจกรรมแสดงความจงรักภักดีและปลูกฝังความรักชาติ ศาสนา พระมหากษัตริย์

๓. การมอบนโยบายในการทำงานและกำหนดทิศทางในการบริหารสำนักงานเขตพื้นที่การศึกษา

มัธยมศึกษาหนองคาย

๔. กิจกรรมปรับฐานความคิดบุคลากรให้สามารถแยกแยะระหว่างผลประโยชน์ส่วนตน

ผลประโยชน์ส่วนรวม

๕. กิจกรรม PLC วิเคราะห์ภารกิจงานของกลุ่ม/หน่วยของสำนักงานเขตพื้นที่ศึกษามัธยมศึกษาหนองคาย

## ส่วนที่ ๔

### สรุปผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ

#### ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

สำนักงานเขตพื้นที่การศึกษามัธยมศึกษาหนองคาย ได้จัดให้มีการประชุมปฏิบัติการประเมินความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตหรือการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ เมื่อวันที่ ๑๖ พฤศจิกายน ๒๕๖๖ ณ ห้องประชุมธรรมมงคล สำนักงานเขตพื้นที่การศึกษามัธยมศึกษาหนองคาย ซึ่งได้กำหนดเหตุการณ์ความเสี่ยงที่เกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อนของเขตพื้นที่การศึกษา จำนวน ๒ เหตุการณ์ ดังนี้

๑. การวิเคราะห์งานไม่เป็นไปตามภารกิจงานทำให้งานล่าช้าไม่เป็นไปตามกำหนด

๒. การปฏิบัติงานไม่เป็นไปตามขั้นตอนทำให้งานล่าช้าไม่เป็นไปตามกำหนดสำนักงานเขตพื้นที่การศึกษามัธยมศึกษาหนองคาย จัดกิจกรรมจัดการความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต หรือการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมหลากหลายกิจกรรม อาทิเช่น

๑. กิจกรรมการประกาศเจตจำนงสุจริตในการบริหารงาน

๒. กิจกรรมปรับฐานความคิดบุคลากรให้สามารถแยกแยะระหว่างผลประโยชน์ส่วนตน

ผลประโยชน์ส่วนรวม

๓. กิจกรรมแสดงความจงรักภักดีและปลูกฝังความรักชาติ ศาสนา พระมหากษัตริย์

๔. การมอบนโยบายในการทำงานและทิศทางในการบริหารสำนักงานเขตพื้นที่การศึกษา

๕. กิจกรรม PLC วิเคราะห์ภารกิจงานของกลุ่ม/หน่วย

๖. การกำหนดวิสัยทัศน์ ของกลุ่ม/หน่วย ในการปฏิบัติงาน

๗. การจัดทำคู่มือ ขั้นตอนและแนวทางการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับสถานการณ์

๘. กิจกรรมการสร้างสื่อประชาสัมพันธ์ ทั้ง On line และ Off line

๘.๑ จัดทำเพลงและ VTR “สพม.หนองคายเขตสุจริต”

๘.๒ การจัดรายการ Monday Morning Talk

๘.๓ การจัดทำจดหมายข่าว (E-news)

๘.๔ เว็บไซต์ สำนักงานเขตพื้นที่การศึกษามัธยมศึกษาหนองคาย

<https://www.sesaonk.go.th/>

๘.๕ Facebook : Chiangmaiarea1 / Line / Messenger / Twitter

/Youtube/Instagram

๙. เปิดโอกาสให้ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย หรือผู้ที่เกี่ยวข้อง มีส่วนร่วมในการบริหารหรือให้ข้อเสนอแนะ

๑๐. ทบทวน ติดตามและประเมินผลข้าราชการ และบุคลากร ในการปฏิบัติงานตามคู่มือและขั้นตอนการปฏิบัติงานที่กำหนดอย่างสม่ำเสมอ เป็นต้น

สำนักงานเขตพื้นที่การศึกษามัธยมศึกษาหนองคาย จำเป็นต้องเร่งจัดการความเสี่ยงและมีมาตรการลดความเสี่ยง เพื่อให้พฤติกรรมอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ทั้งนี้มีจุดประสงค์เพื่อให้พฤติกรรมความเสี่ยงที่ข้าราชการและบุคลากรทางการศึกษา สังกัดสำนักงานเขตพื้นที่การศึกษามัธยมศึกษาหนองคายลดลง หรือไม่เกิดพฤติกรรมความเสี่ยงนั้น ๆ อีก ซึ่งการดำเนินการดังกล่าว ได้รับความร่วมมือจาก ข้าราชการและบุคลากรทางการศึกษาอย่างยิ่ง ข้าราชการและบุคลากรทางการศึกษามีความตระหนักมีความรู้ ความเข้าใจและร่วมกันสอดส่องพฤติกรรมความเสี่ยงให้ลดน้อยลง หรือไม่ให้เกิดขึ้น โดยเปิดโอกาสให้ทุกคน ทุกกลุ่มได้เสนอแนวคิด/ออกแบบกิจกรรมต่างๆ เพื่อจัดการความเสี่ยงหรือลดความเสี่ยงทำให้ข้าราชการและบุคลากรทางการศึกษาทุกคนมีส่วนร่วมขับเคลื่อนเขตพื้นที่การศึกษาเป็น “เขตสุจริต”

#### **ปัญหา/ อุปสรรค**

ระยะเวลาในการทำกิจกรรมแต่ละกิจกรรมต้องพร้อมกันในภาพของเขตพื้นที่การศึกษาซึ่งข้าราชการและบุคลากรทางการศึกษาหลายคน หลายกลุ่ม มีวัน เวลา ไม่ตรงกัน

#### **ข้อเสนอแนะ**

ควรสร้างความตระหนัก เน้นย้ำเรื่องวัฒนธรรมองค์กร และความเป็นหนึ่งเดียวขององค์กรอย่างต่อเนื่อง