

๑. การขอใบอนุญาตจัดตั้งโรงเรียนเอกชน

การระบุความเสี่ยง

ประเมินความเสี่ยงต่อการทุจริต ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙ ด้าน

- ☒ ความเสี่ยงการทุจริตด้านการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต
- ☐ ความเสี่ยงการทุจริตด้านการใช้ตำแหน่งหน้าที่และอำนาจ
- ☐ ความเสี่ยงการทุจริตด้านการจัดซื้อจัดจ้าง โดยให้คัดเลือกโครงการปีงบประมาณ พ.ศ. 2568
- ☐ ความเสี่ยงการทุจริตด้านการบริหารงานบุคคล

เกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

โอกาส/ ผลกระทบ	๑	๒	๓	๔	๕
โอกาส (Likelihood)	เหตุการณ์ไม่น่ามี โอกาสเกิดการกระทำ หรือไม่เกิดขึ้นเลย	เหตุการณ์/โอกาส เกิดการกระทำทุจริต มากกว่า ๑ ครั้งต่อปี	เหตุการณ์/โอกาส เกิดการกระทำทุจริต มากกว่า ๑ ครั้งต่อ ปี	เหตุการณ์/ โอกาส เกิดการกระทำ ทุจริตมากกว่า ๓ ครั้งต่อปี	เหตุการณ์/ โอกาสเกิดการ กระทำทุจริต มากกว่า ๔ ครั้ง ต่อปี
ผลกระทบ (Impact)	แทบจะไม่มี ผลกระทบ	ปรากฏว่าข่าวที่อาจ พาดพิงคนใน หน่วยงาน มีคน ร้องเรียน แจ้ง เบาะแส	หน่วยตรวจสอบ ของ หน่วยงาน หรือ หน่วยตรวจสอบ จาก ภายนอกเข้า ตรวจสอบ ข้อเท็จจริง	เกิดความ เสียหาย ด้านภาพลักษณ์ ของหน่วยงาน ใน เรื่องความ โปร่งใส ขององค์กร	เกิดความ เสียหายด้าน ภาพลักษณ์ ของหน่วยงาน และนำไปสู่ กระบวนการ ดำเนินการ ทาง วินัย และ อาญา

เกณฑ์การวัดระดับความเสี่ยงการทุจริตของสำนักงานปลัดกระทรวงศึกษาธิการ

โอกาส	ผลกระทบ				
	๑	๒	๓	๔	๕
๕	สูง	สูง	สูงมาก	สูงมาก	สูงมาก
๔	ปานกลาง	สูง	สูง	สูงมาก	สูงมาก
๓	ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูง	สูงมาก
๒	ต่ำ	ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูงมาก
๑	ต่ำ	ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูง

ตารางการประเมินความเสี่ยงการทุจริต การให้คะแนนความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อความเสี่ยง	ลำดับ ขั้นตอน	ขั้นตอนการดำเนินงาน	เหตุการณ์ ความเสี่ยง/ ประเด็น ความเสี่ยง การทุจริต	Risk Score (L x I)			
				Likelihood	Impact	Risk Score	ความเสี่ยง
การขออนุญาต จัดตั้งโรงเรียน เอกชน	๑	- ผู้ยื่นคำขอจัดตั้ง โรงเรียนพร้อมเอกสาร และขอชำระ ค่าธรรมเนียม ๕๐๐ บาท		๑	๓	๓	ปานกลาง
	๒	เจ้าหน้าที่ตรวจสอบความ ถูกต้อง	๑.เรียกเก็บ ทรัพย์สิน หรือ ประโยชน์ อื่นใดเพื่อ อำนวยความสะดวก หรือ ความ รวดเร็วใน การ ดำเนินการ ๒.ประวิง เวลาในการ ตรวจสอบ เอกสาร เพื่อ เรียก ทรัพย์สิน	๑	๔	๔	สูง

ชื่อความเสี่ยง	ลำดับ ขั้นตอน	ขั้นตอนการดำเนินงาน	เหตุการณ์ ความเสี่ยง/ ประเด็น ความเสี่ยง การทุจริต	Risk Score (L x I)			
				Likelihood	Impact	Risk Score	ความเสี่ยง
			หรือประโยชน์ อื่นใดจากผู้ยื่น คำขอ				
	๓	แต่งตั้งคณะกรรมการ ตรวจมาตรฐานการ จัดตั้งโรงเรียนในระบบ	๑.มีการ กำหนด คุณสมบัติตัว บุคคลที่เอื้อ ประโยชน์ เพื่อเข้าร่วม เป็น คณะกรรมการ ฯโดยวิธี แต่งตั้ง ๒.เรียกรับ ทรัพย์สินหรือ ประโยชน์อื่น ใดจากผู้ยื่นคำ ขอเพื่อให้ผ่าน มาตรฐานการ จัดตั้งโรงเรียน	๑	๔	๔	สูง
	๔	ผู้อนุญาตพิจารณา	๑.เรียกรับ ทรัพย์สินหรือ ประโยชน์อื่น ใดจากผู้ยื่นคำ ขอจัดตั้ง โรงเรียนเพื่อ เอื้อต่อ ผลประโยชน์ ต่อการ พิจารณาใน การออกไป				

ชื่อความเสี่ยง	ลำดับ ขั้นตอน	ขั้นตอนการดำเนินงาน	เหตุการณ์ ความเสี่ยง/ ประเด็น ความเสี่ยง การทุจริต	Risk Score (L x I)			
				Likelihood	Impact	Risk Score	ความเสี่ยง
			อนุญาตการจัดตั้ง โรงเรียนเพื่อ เรียก ทรัพย์สิน หรือ ประโยชน์ อื่นใดจากผู้ ยื่นคำขอ	๑	๔	๔	สูง
	๕	ผู้ยื่นคำขอชำระ ค่าธรรมเนียมพร้อมรับ ใบอนุญาต	-				

ขั้นตอน	เหตุการณ์ความเสี่ยง/ ประเด็นความเสี่ยง	ระดับ ความเสี่ยง	มาตรการควบคุมความ เสี่ยงการทุจริต/ มาตรการในการบริหาร จัดการความเสี่ยง	วิธีการดำเนินการ	ระยะเวลา ดำเนินการ	งบประมาณ (บาท)	ผู้รับผิดชอบ
๑.รับคำขอและตรวจสอบ เอกสาร	๑.เจ้าหน้าที่เรียกรับ ผลประโยชน์เพื่อรับคำขอ หรือรับเอกสารที่ไม่ ครบถ้วน	ปานกลาง	-ใช้ Checklist การ ตรวจเอกสาร แจ้ง รายการเอกสารและ ขั้นตอนให้ผู้รับบริการ ทราบอย่างชัดเจน	๑) จัดอบรมให้ความรู้ด้าน กฎหมาย จริยธรรมและการ ต่อต้านการทุจริตให้กับ บุคลากรในสังกัด สช. ๒) จัดทำและมีการติด ประกาศกระบวนกรขอ ใบอนุญาตจัดตั้งโรงเรียน เอกชนให้ประชาชนที่ขอรับ บริการรับทราบขั้นตอนและ ระยะเวลาที่ชัดเจน ณ จุด ให้บริการ	ตุลาคม ๒๕๖๘ - ก.ย. ๒๕๖๙		กลุ่มงาน ส่งเสริม การศึกษา เอกชน ศรจ.ปช.
๒.ตรวจสอบคุณสมบัติผู้ ขอ	๒.ใช้ดุลพินิจโดยมิชอบ หรือเอื้อประโยชน์แก่ผู้ยื่น คำขอ	สูง	-ตรวจสอบตาม หลักเกณฑ์ที่กฎหมาย กำหนด มีผู้บังคับบัญชา ทบทวนผลการพิจารณา -คัดเลือกผู้ไม่มี ผลประโยชน์ทับซ้อน ลงนามรับรองการไม่มี ส่วนได้เสีย	๓) แสดงช่องทางที่ประชาชน หรือผู้ยื่นคำขอรับใบอนุญาต จัดตั้งโรงเรียนสามารถติดต่อ สอบถามหรือแสดงความ คิดเห็นต่อการดำเนินงานตาม อำนาจหน้าที่หรือภารกิจของ หน่วยงานผ่านช่องทาง ออนไลน์ของหน่วยงานโดย เป็นการสื่อสารสองทาง			
๓.แต่งตั้งคณะกรรมการ ตรวจสอบความพร้อม	๓.แต่งตั้งผู้มีผลประโยชน์ ทับซ้อนหรือเรียกรับ ผลประโยชน์	สูง	-ใช้แบบตรวจมาตรฐาน เดียวกัน มีภาพถ่ายและ รายงานผลประกอบ พร้อมตรวจสอบโดย ผู้บังคับบัญชา	๔) จัดทำระบบการขอจัดตั้ง/ อนุญาตโรงเรียนเอกชนผ่าน ระบบอิเล็กทรอนิกส์เพื่อลด การใช้ดุลพินิจของเจ้าหน้าที่ผู้			
๔.ลงพื้นที่ตรวจสอบสถานที่	๔.รับสินบนเพื่อรับรองผล การตรวจที่ไม่เป็นจริง	สูง	-กำหนดระยะเวลาการ ให้บริการ (SLA) ติดตามสถานะคำขอ และเปิดช่องทาง ร้องเรียน				
๕.พิจารณาอนุญาต	๕.ประวิงเวลาหรือเรียกรับ ผลประโยชน์เพื่อเร่งรัดการ อนุญาต	สูง					

ขั้นตอน	เหตุการณ์ความเสี่ยง/ ประเด็นความเสี่ยง	ระดับ ความเสี่ยง	มาตรการควบคุมความ เสี่ยงการทุจริต/ มาตรการในการบริหาร จัดการความเสี่ยง	วิธีการดำเนินการ	ระยะเวลา ดำเนินการ	งบประมาณ (บาท)	ผู้รับผิดชอบ
๖.ออกใบอนุญาตและแจ้ง ผล	๖.เรียกรับผลประโยชน์เพื่อ เร่งออกใบอนุญาต	ปานกลาง	-แจ้งผลตามลำดับคำขอ เปิดเผยระยะเวลาการ ดำเนินงาน และ ตรวจสอบการปฏิบัติงาน เป็นระยะ				

๒. การเรียกรับผลประโยชน์ในการจัดโครงการประชุม / อบรม / สัมมนา

การระบุความเสี่ยง

ประเมินความเสี่ยงต่อการทุจริต ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ ด้าน

- ☐ ความเสี่ยงการทุจริตด้านการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต
- ☒ ความเสี่ยงการทุจริตด้านการใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ
- ☐ ความเสี่ยงการทุจริตด้านการจัดซื้อจัดจ้าง โดยให้คัดเลือกโครงการปีงบประมาณ พ.ศ. 2568
- ☐ ความเสี่ยงการทุจริตด้านการบริหารงานบุคคล

เกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

โอกาส/ ผลกระทบ	๑	๒	๓	๔	๕
โอกาส (Likelihood)	เหตุการณ์ไม่น่ามี โอกาสเกิดการกระทำ หรือไม่เกิดขึ้นเลย	เหตุการณ์/โอกาส เกิดการกระทำทุจริต มากกว่า ๑ ครั้งต่อปี	เหตุการณ์/โอกาส เกิดการกระทำทุจริต มากกว่า ๑ ครั้งต่อ ปี	เหตุการณ์/ โอกาส เกิดการกระทำ ทุจริตมากกว่า 3 ครั้งต่อปี	เหตุการณ์/ โอกาสเกิดการ กระทำทุจริต มากกว่า 4 ครั้ง ต่อปี
ผลกระทบ (Impact)	แทบจะไม่มี ผลกระทบ	ปรากฏว่าข่าวที่อาจ พาดพิงคนใน หน่วยงาน มีคน ร้องเรียน แจ้ง เบาะแส	หน่วยตรวจสอบ ของ หน่วยงาน หรือ หน่วยตรวจสอบ จาก ภายนอกเข้า ตรวจสอบ ข้อเท็จจริง	เกิดความ เสียหาย ด้านภาพลักษณ์ ของหน่วยงาน ใน เรื่องความ โปร่งใส ขององค์กร	เกิดความ เสียหายด้าน ภาพลักษณ์ ของหน่วยงาน และนำไปสู่ กระบวนการ ดำเนินการ ทาง วินัย และ อาญา

เกณฑ์การวัดระดับความเสี่ยงการทุจริตของสำนักงานปลัดกระทรวงศึกษาธิการ

โอกาส	ผลกระทบ				
	๑	๒	๓	๔	๕
๕	สูง	สูง	สูงมาก	สูงมาก	สูงมาก
๔	ปานกลาง	สูง	สูง	สูงมาก	สูงมาก
๓	ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูง	สูงมาก
๒	ต่ำ	ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูงมาก
๑	ต่ำ	ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูง

๒. การเรียกรับผลประโยชน์ในการจัดโครงการประชุม / อบรม / สัมมนา

การระบุความเสี่ยง

ประเมินความเสี่ยงต่อการทุจริต ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ ด้าน

- ☐ ความเสี่ยงการทุจริตด้านการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต
- ☒ ความเสี่ยงการทุจริตด้านการใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ
- ☐ ความเสี่ยงการทุจริตด้านการจัดซื้อจัดจ้าง โดยให้คัดเลือกโครงการปีงบประมาณ พ.ศ. 2568
- ☐ ความเสี่ยงการทุจริตด้านการบริหารงานบุคคล

เกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

โอกาส/ ผลกระทบ	๑	๒	๓	๔	๕
โอกาส (Likelihood)	เหตุการณ์ไม่น่ามี โอกาสเกิดการกระทำ หรือไม่เกิดขึ้นเลย	เหตุการณ์/โอกาส เกิดการกระทำทุจริต มากกว่า ๑ ครั้งต่อปี	เหตุการณ์/โอกาส เกิดการกระทำทุจริต มากกว่า ๑ ครั้งต่อ ปี	เหตุการณ์/ โอกาส เกิดการกระทำ ทุจริตมากกว่า 3 ครั้งต่อปี	เหตุการณ์/ โอกาสเกิดการ กระทำทุจริต มากกว่า 4 ครั้ง ต่อปี
ผลกระทบ (Impact)	แทบจะไม่มี ผลกระทบ	ปรากฏว่าข่าวที่อาจ พาดพิงคนใน หน่วยงาน มีคน ร้องเรียน แจ้ง เบาะแส	หน่วยตรวจสอบ ของ หน่วยงาน หรือ หน่วยตรวจสอบ จาก ภายนอกเข้า ตรวจสอบ ข้อเท็จจริง	เกิดความ เสียหาย ด้านภาพลักษณ์ ของหน่วยงาน ใน เรื่องความ โปร่งใส ขององค์กร	เกิดความ เสียหายด้าน ภาพลักษณ์ ของหน่วยงาน และนำไปสู่ กระบวนการ ดำเนินการ ทาง วินัย และ อาญา

เกณฑ์การวัดระดับความเสี่ยงการทุจริตของสำนักงานปลัดกระทรวงศึกษาธิการ

โอกาส	ผลกระทบ				
	๑	๒	๓	๔	๕
๕	สูง	สูง	สูงมาก	สูงมาก	สูงมาก
๔	ปานกลาง	สูง	สูง	สูงมาก	สูงมาก
๓	ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูง	สูงมาก
๒	ต่ำ	ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูงมาก
๑	ต่ำ	ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูง

ตารางการประเมินความเสี่ยงการทุจริต การให้คะแนนความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อความเสี่ยง	ลำดับ ขั้นตอน	ขั้นตอนการดำเนินงาน	เหตุการณ์ ความเสี่ยง/ประเด็น ความเสี่ยงการทุจริต	Risk Score (L x I)			
				Likehood	Impact	Risk Score	ความ เสี่ยง
การประเมินผลการปฏิบัติ ราชการเพื่อเลื่อนเงินเดือน	1	กำหนดหลักเกณฑ์และตัวชี้วัด	หลักเกณฑ์ไม่ชัดเจน เปิดช่องให้ใช้ดุลพินิจโดยมิชอบ	2	4	8	ปาน กลาง
	2	ประเมินผลการปฏิบัติงาน	ผู้ประเมินให้คะแนนโดยลำเอียง หรือเรียกรับผลประโยชน์ เพื่อให้คะแนนสูงกว่าความเป็นจริง	3	5	15	สูง
	3	พิจารณาผลการเลื่อนเงินเดือน	เอื้อประโยชน์แก่บุคคลใดบุคคลหนึ่ง หรือเลือกปฏิบัติ	2	5	10	สูง
	4	ประกาศผลการประเมิน	เปิดเผยข้อมูลไม่เท่าเทียม หรือแก้ไขผลการประเมินโดยมิชอบ	1	4	4	ต่ำ
	5	การอุทธรณ์หรือขอทบทวนผล	เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ยึดเงินทดรองราชการ เกินกว่า ค่าใช้จ่ายที่จะใช้จ่ายจริง	1	5	5	ปาน กลาง

แบบรายงานแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต

ขั้นตอน	เหตุการณ์ความเสี่ยง/ ประเด็นความเสี่ยง	ระดับ ความ เสี่ยง	มาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต/ มาตรการในการบริหารจัดการความ เสี่ยง	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา ดำเนินการ	งบประมาณ (บาท)	ผู้รับผิดชอบ
ด้านการใช้ อำนาจตาม กฎหมาย/การ ให้บริการตาม ภารกิจ การประเมินผลการ ปฏิบัติราชการเพื่อ เลื่อนเงินเดือน	การประเมินผลการปฏิบัติ ราชการที่ไม่เป็นธรรมและ โปร่งใส	ปาน กลาง	๑.กำหนดหลักเกณฑ์และตัวชี้วัดการ ประเมินผลการปฏิบัติราชการให้ชัดเจน โปร่งใส และสื่อสารให้บุคลากรรับทราบ ล่วงหน้า ๒.ใช้หลักฐานเชิงประจักษ์ประกอบการ ประเมินผล และลดการใช้ดุลพินิจส่วน บุคคล ๓.ให้คณะกรรมการหรือผู้บังคับบัญชา ร่วมกลั่นกรองผลการประเมินก่อนเสนอ ผู้มีอำนาจอนุมัติ ๔.เปิดโอกาสให้ผู้รับการประเมิน รับทราบผลการประเมินและใช้สิทธิ อุทธรณ์หรือขอทบทวนผลตามระเบียบ ๕.กำชับให้ผู้ประเมินปฏิบัติตามประมวล จริยธรรม นโยบาย No Gift Policy และ มาตรการป้องกันการรับสินบนอย่าง เคร่งครัด	๑.ศึกษาและทบทวน กฎหมาย ระเบียบ หลักเกณฑ์ และหนังสือสั่ง การที่เกี่ยวข้องกับการ ประเมินผลการปฏิบัติ ราชการและการเลื่อน เงินเดือน เพื่อให้การ ดำเนินงานเป็นไปตาม หลักเกณฑ์ที่กำหนด ๒.กำหนดหลักเกณฑ์ ตัวชี้วัด และแนวทางการ ประเมินผลการปฏิบัติ ราชการให้มีความชัดเจน โปร่งใส และสื่อสารให้ บุคลากรทุกคนรับทราบ ก่อนเริ่มรอบการประเมิน ๓.แต่งตั้งคณะกรรมการ หรือผู้รับผิดชอบในการ กลั่นกรองผลการประเมิน เพื่อร่วมตรวจสอบความ ถูกต้อง ความเหมาะสม และลดการใช้ดุลพินิจของ บุคคลเพียงคนเดียว ๔.ให้ผู้ประเมินดำเนินการ	ต.ค. 68- ก.ย. 69		กลุ่ม บริหารงาน บุคคล

ขั้นตอน	เหตุการณ์ความเสี่ยง/ ประเด็นความเสี่ยง	ระดับ ความ เสี่ยง	มาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต/ มาตรการในการบริหารจัดการความ เสี่ยง	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา ดำเนินการ	งบประมาณ (บาท)	ผู้รับผิดชอบ
				ประเมินโดยอาศัยหลักฐาน เชิงประจักษ์ ผลสัมฤทธิ์ ของงาน และพฤติกรรม การปฏิบัติตาม ตัวชี้วัดที่กำหนด พร้อม บันทึกผลการประเมิน อย่างครบถ้วน ๕.เปิดโอกาสให้ผู้รับการ ประเมินรับทราบผลการ ประเมิน แสดงความ คิดเห็น หรือยื่นคำขอ ทบทวนผลการประเมิน ตามขั้นตอนและ ระยะเวลาที่กำหนด			

๓.การใช้จ่ายงบประมาณ

การระบุความเสี่ยง

ประเมินความเสี่ยงต่อการทุจริต ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙ ด้าน

- ☐ ความเสี่ยงการทุจริตด้านการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต
- ☐ ความเสี่ยงการทุจริตด้านการใช้ตำแหน่งหน้าที่และอำนาจ
- ☒ ความเสี่ยงการทุจริตด้านการใช้จ่ายงบประมาณ
- ☐ ความเสี่ยงการทุจริตด้านการบริหารงานบุคคล

เกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

โอกาส/ ผลกระทบ	๑	๒	๓	๔	๕
โอกาส (Likelihood)	เหตุการณ์ไม่น่ามี โอกาสเกิดการกระทำ หรือไม่เกิดขึ้นเลย	เหตุการณ์/โอกาส เกิดการกระทำทุจริต มากกว่า ๑ ครั้งต่อปี	เหตุการณ์/โอกาส เกิดการกระทำทุจริต มากกว่า ๑ ครั้งต่อ ปี	เหตุการณ์/ โอกาส เกิดการกระทำ ทุจริตมากกว่า 3 ครั้งต่อปี	เหตุการณ์/ โอกาสเกิดการ กระทำทุจริต มากกว่า 4 ครั้ง ต่อปี
ผลกระทบ (Impact)	แทบจะไม่มี ผลกระทบ	ปรากฏว่าชาวที่อาจ พาดพิงคนใน หน่วยงาน มีคน ร้องเรียน แจ้ง เบาะแส	หน่วยตรวจสอบ ของ หน่วยงาน หรือ หน่วยตรวจสอบ จาก ภายนอกเข้า ตรวจสอบ ข้อเท็จจริง	เกิดความ เสียหาย ด้านภาพลักษณ์ ของหน่วยงาน ใน เรื่องความ โปร่งใส ขององค์กร	เกิดความ เสียหายด้าน ภาพลักษณ์ ของหน่วยงาน และนำไปสู่ กระบวนการ ดำเนินการ ทาง วินัย และ อาญา

เกณฑ์การวัดระดับความเสี่ยงการทุจริตของสำนักงานปลัดกระทรวงศึกษาธิการ

โอกาส	ผลกระทบ				
	๑	๒	๓	๔	๕
๕	สูง	สูง	สูงมาก	สูงมาก	สูงมาก
๔	ปานกลาง	สูง	สูง	สูงมาก	สูงมาก
๓	ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูง	สูงมาก
๒	ต่ำ	ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูงมาก
๑	ต่ำ	ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูง

ตารางการประเมินความเสี่ยงการทุจริต การให้คะแนนความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อความเสี่ยง	ลำดับขั้นตอน	ขั้นตอนการดำเนินงาน	เหตุการณ์ ความเสี่ยง/ ประเด็น ความเสี่ยงการ ทุจริต	Risk Score (L x I)			
				Likelihood	Impact	Risk Score	ความเสี่ยง
การใช้จ่ายงบประมาณ	๑.จัดทำแผนการใช้จ่ายงบประมาณ	๑.สำรวจความจำเป็นและความต้องการของหน่วยงาน จัดทำแผนการใช้จ่ายงบประมาณให้สอดคล้องกับภารกิจ แผนงาน โครงการ และวงเงินงบประมาณที่ได้รับจัดสรร	๑.การใช้ดุลพินิจในการจัดสรรงบประมาณ	2	4	8	ปานกลาง
	๒.ขออนุมัติดำเนินโครงการหรือกิจกรรม	๒.การอนุมัติโครงการหรือกิจกรรม	๒.การกำกับติดตามไม่ทั่วถึง	2	5	10	สูง
	๓.การเบิกจ่ายงบประมาณ	๓.ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างหรือจัดหาพัสดุ (กรณีมีการจัดซื้อจัดจ้าง)	๓.เรียกรับผลประโยชน์เพื่อเร่งรัดการเบิกจ่ายหรืออนุมัติเอกสาร	3	5	15	สูง
	๔.การตรวจสอบเอกสารและหลักฐาน	๔.จัดทำเอกสารการเบิกจ่าย พร้อมตรวจสอบความถูกต้อง ครบถ้วนของหลักฐานก่อนเสนอผู้มีอำนาจอนุมัติ และดำเนินการเบิกจ่ายตามระเบียบของทางราชการ	๔.รับรองเอกสารหรือหลักฐานไม่ตรงกับข้อเท็จจริงเพื่อเอื้อประโยชน์	2	5	10	สูง

แบบรายงานแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต

ขั้นตอน	เหตุการณ์ความเสี่ยง/ ประเด็นความเสี่ยง	ระดับ ความเสี่ยง	มาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต/ มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา ดำเนินการ	งบประมาณ (บาท)	ผู้รับผิดชอบ
๑.การใช้จ่าย งบประมาณ	๑.เจ้าหน้าที่หรือผู้มี อำนาจอนุมัติใช้ ดุลพินิจในการ อนุมัติงบประมาณ โดยเอื้อประโยชน์ แก่บุคคลหรือ โครงการบาง รายการโดยไม่มี เหตุผลอันสมควร	สูง	๑.จัดทำแผนการใช้จ่าย งบประมาณโดยยึดหลัก ความจำเป็น ความคุ้มค่า ความโปร่งใส และ สอดคล้องกับภารกิจของ หน่วยงาน ๒.กำหนดขั้นตอน หลักเกณฑ์ และ ระยะเวลาการอนุมัติและ เบิกจ่ายงบประมาณให้ ชัดเจน พร้อม ประชาสัมพันธ์ให้ ผู้เกี่ยวข้องรับทราบ ๓.แบ่งแยกหน้าที่ (Segregation of Duties) ระหว่างผู้ขอใช้ เงิน ผู้ตรวจสอบ ผู้อนุมัติ และผู้เบิกจ่าย เพื่อลด ความเสี่ยงจากการใช้ อำนาจโดยมิชอบ	๑. ศึกษาและทบทวน กฎหมาย ระเบียบ และ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องกับ การเงิน การคลัง และการใช้ จ่ายงบประมาณ เพื่อให้การ ดำเนินงานเป็นไปตาม หลักเกณฑ์ที่กำหนด ๒.จัดทำแผนการใช้จ่าย งบประมาณประจำปี โดย กำหนดรายละเอียดของ โครงการ กิจกรรม วงเงิน และระยะเวลาดำเนินงาน พร้อมเสนอผู้มีอำนาจอนุมัติ ๓.กำหนดบทบาทและหน้าที่ ของผู้รับผิดชอบในแต่ละ ขั้นตอน โดยแยกหน้าที่ของผู้ ขอใช้เงิน ผู้ตรวจสอบ ผู้อนุมัติ และผู้เบิกจ่ายออกจากกัน เพื่อลดความเสี่ยงจากการใช้ อำนาจโดยมิชอบ ๔.ตรวจสอบความถูกต้องและ ความครบถ้วนของเอกสาร ประกอบการเบิกจ่ายทุกครั้ง	๑ ต.ค.๖๘ - ๓๐ ก.ย.๖๙	-	งานพัสดุ กลุ่ม อำนวยการ

ขั้นตอน	เหตุการณ์ความ เสี่ยง/ ประเด็นความเสี่ยง	ระดับ ความเสี่ยง	มาตรการควบคุมความ เสี่ยงการทุจริต/ มาตรการในการบริหาร จัดการความเสี่ยง	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา ดำเนินการ	งบประมาณ (บาท)	ผู้รับผิดชอบ
				โดยใช้รายการตรวจสอบ (Checklist) ก่อนเสนออนุมัติ ๕.ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง และการเบิกจ่ายงบประมาณ ตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อ จัดจ้างและการบริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ. 2560 ระเบียน กระบวนการคลัง และ ข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องอย่าง ครัด ๖.เปิดเผยข้อมูลการใช้จ่าย งบประมาณและข้อมูลการ จัดซื้อจัดจ้างผ่านช่องทางที่ หน่วยงานกำหนด เพื่อให้ ประชาชนและผู้มีส่วนได้ส่วน เสียสามารถตรวจสอบได้ ๗.กำกับติดตามการ ดำเนินงานและผลการใช้จ่าย งบประมาณเป็นประจำ โดย ผู้บังคับบัญชาหรือผู้ได้รับ มอบหมาย พร้อมทั้งสุ่มตรวจ เอกสารและหลักฐานการ เบิกจ่ายเพื่อประเมินความ ถูกต้อง			