

การดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริต

การวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน (Risk Assessment for Conflict of Interest)

การวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน เป็นการวิเคราะห์ระดับโอกาสที่จะเกิดผลกระทบของความเสียหายต่างๆ เพื่อประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสียหาย และดำเนินการวิเคราะห์ และจัดลำดับความเสี่ยง โดยกำหนดเกณฑ์การประเมินมาตรฐานที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยง ด้านผลประโยชน์ทับซ้อน ได้แก่ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสียหาย (Likelihood) และความรุนแรงของ ผลกระทบ (Impact) และระดับความเสี่ยง ทั้งนี้ กำหนดเกณฑ์ในเชิงคุณภาพเนื่องจากเป็นข้อมูลเชิงพรรณนา ที่ไม่สามารถระบุเป็นตัวเลข หรือจำนวนเงินที่ชัดเจนได้

เกณฑ์ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสียหาย (Likelihood) เชิงคุณภาพ

| ระดับ | โอกาสที่เกิด | 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 |

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

ระดับของความเสี่ยง (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 |

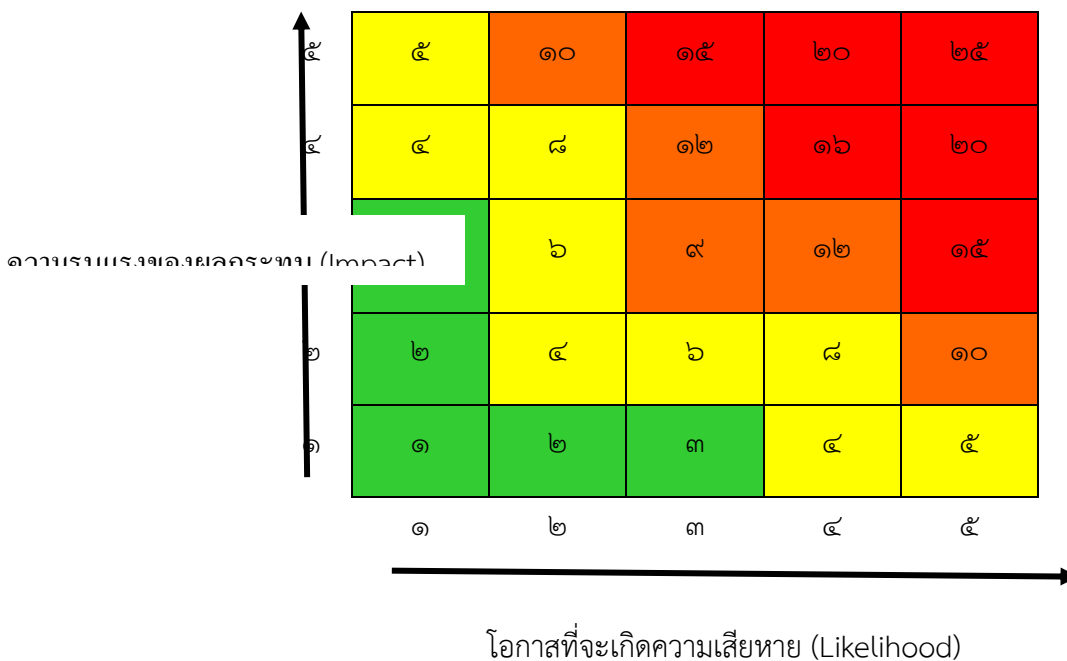
ในการวิเคราะห์ความเสี่ยงจะต้องมีการกำหนดแผนภูมิความเสี่ยง (Risk Profile) ที่ได้จากการพิจารณาจัดระดับความสำคัญของความเสี่ยงจากโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) และผลกระทบที่เกิดขึ้น (Impact) และขอบเขตของระดับความเสี่ยงที่สามารถยอมรับได้ (Risk Appetite Boundary) โดยที่

ระดับความเสี่ยง = โอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ x ความรุนแรงของเหตุการณ์ต่างๆ
(Likelihood x Impact)

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

| ระดับความเสี่ยง | คะแนนระดับความเสี่ยง | มาตรการกำหนด | การแสดงผลสัญลักษณ์ |
|------------------------|----------------------|---|--|
| เสี่ยงสูงมาก (Extreme) | ๑๕-๒๕ คะแนน | มีมาตรการลด และประเมิณซ้ำ หรือถ่ายโอนความเสี่ยง | สีแดง ■ |
| เสี่ยงสูง (High) | ๙-๑๔ คะแนน | มีมาตรการลดความเสี่ยง | สีส้ม ■ |
| ปานกลาง (Medium) | ๔-๘ คะแนน | ยอมรับความเสี่ยง แต่มีมาตรการควบคุมความเสี่ยง | สีเหลือง ■ |
| ต่ำ (Low) | ๑-๓ คะแนน | ยอมรับความเสี่ยง | สีเขียว ■ |

ตารางระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk)



สำนักงานเขตพื้นที่การศึกษาประถมศึกษาเชียงใหม่ เขต ๒ กำหนดความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับผลประโยชน์ทับซ้อน จำนวน ๔ ประเด็นหลัก ดังนี้

๑. การใช้ทรัพย์สินของทางราชการ เพื่อประโยชน์ส่วนตน อาทิ รถราชการ วัสดุสำนักงาน การใช้กระแสไฟฟ้า

๒. การทำงานไม่เต็มทีในเวลาราชการ แต่เบิกค่าตอบแทนการปฏิบัติราชการนอกเวลาปกติ

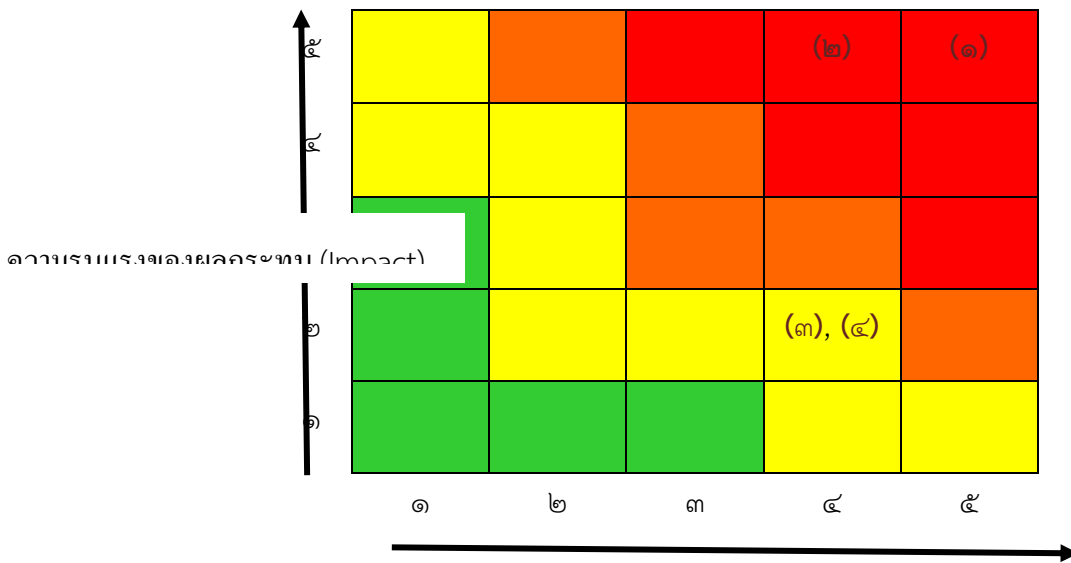
๓. การใช้คอมพิวเตอร์ และอินเทอร์เน็ตเพื่องานส่วนตัวในเวลาราชการ เช่น ดูหนัง ฟังเพลง เล่นเฟสบุ๊ก เล่นไลน์

๔. การใช้เวลาราชการเพื่อก่อให้เกิดประโยชน์ส่วนตน (เบียดบังเวลาราชการ)

เมื่อพิจารณาโอกาส/ความถี่ที่จะเกิดเหตุการณ์ (Likelihood) และความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ของแต่ละปัจจัยเสี่ยงแล้ว จึงนำผลที่ได้มาพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และผลกระทบของความเสี่ยงต่อกิจกรรม หรือภารกิจของหน่วยงานว่า ก่อให้เกิดระดับของความเสี่ยงในระดับใดในตารางความเสี่ยง ซึ่งจะช่วยให้ทราบว่ามีความเสี่ยงใดเป็นความเสี่ยงสูงสุดที่ต้องบริหารจัดการก่อน

| ลำดับ | ปัจจัยความเสี่ยงในการเกิดทุจริต | โอกาส | ผลกระทบ | ระดับความเสี่ยง | ลำดับความเสี่ยง |
|-------|--|-------|---------|-----------------|-----------------|
| ๑ | การใช้ทรัพย์สินของทางราชการ เพื่อประโยชน์ส่วนตน อาทิ รถราชการ วัสดุสำนักงาน การใช้กระแสไฟฟ้า | ๕ | ๕ | ๒๕ | (๑) |
| ๒ | การทำงานไม่เต็มทีในเวลาราชการ แต่เบิกค่าตอบแทนการปฏิบัติราชการนอกเวลาปกติ | ๔ | ๕ | ๒๐ | (๒) |
| ๓ | การใช้คอมพิวเตอร์และอินเทอร์เน็ตเพื่องานส่วนตัวในเวลาราชการ เช่น ดูหนัง ฟังเพลง เล่นเฟสบุ๊ก | ๔ | ๒ | ๘ | (๓) |
| ๔ | การใช้เวลาราชการเพื่อก่อให้เกิดประโยชน์ส่วนตน (เบียดบังเวลาราชการ) | ๔ | ๒ | ๘ | (๔) |

แผนภูมิความเสี่ยง (Risk Map)




โอกาสที่จะเกิดความเสียหาย (Likelihood)

จากแผนภูมิความเสี่ยง (Risk Map) ที่ได้จากการวิเคราะห์ความเสี่ยงและจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน สามารถสรุปการวิเคราะห์ความเสี่ยงและจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อนได้ ดังนี้

ผลการวิเคราะห์ความเสี่ยงและจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน

| ผลการวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน | จัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง |
|--|--------------------------------|
| การใช้ทรัพย์สินของทางราชการ เพื่อประโยชน์ส่วนตน อาทิ รถราชการ วัสดุสำนักงาน การใช้กระแสไฟฟ้า | ลำดับ ๑ (สูงมาก = ๒๕ คะแนน) |
| การทำงานไม่เต็มที่ในเวลาราชการ แต่เบิกค่าตอบแทนการปฏิบัติราชการนอกเวลาปกติ | ลำดับ ๒ (สูงมาก = ๒๐ คะแนน) |
| การใช้คอมพิวเตอร์และอินเทอร์เน็ตเพื่องานส่วนตัวในเวลาราชการ เช่น ดูหนัง ฟังเพลง เล่นเฟสบุ๊ก เล่นไลน์ | ลำดับ ๓ (ปานกลาง = ๘ คะแนน) |
| ใช้เวลาราชการเพื่อก่อให้เกิดประโยชน์ส่วนตน (เบียดบังเวลาราชการ) | ลำดับ ๔ (ปานกลาง = ๘ คะแนน) |

จากตารางวิเคราะห์ความเสี่ยง สามารถจำแนกระดับความเสี่ยงออกเป็น ๒ ระดับ คือ สูงมาก และปานกลาง โดยสามารถสรุปข้อมูลการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน สำนักงานเขตพื้นที่การศึกษาประถมศึกษาเชียงใหม่ เขต ๒ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๒ มี ดังนี้

| ระดับความเสี่ยง | มาตรการกำหนด | ปัจจัยความเสี่ยง |
|--|--|---|
|  เสี่ยงสูงมาก (Extreme) | จำเป็นต้องเร่งจัดการความเสี่ยง มีมาตรการลด และประเมินซ้ำ หรือถ่าย โอนความเสี่ยง | - การใช้ทรัพย์สินของทางราชการ เพื่อประโยชน์ส่วนตน อาทิ รถ ราชการ วัสดุสำนักงาน การใช้ กระแสไฟฟ้า -การทำงานไม่เต็มที่ในเวลาราชการ แต่เบิกค่าตอบแทนการปฏิบัติ ราชการนอกเวลาปกติ |
|  เสี่ยงสูง (High) | จำเป็นต้องเร่งจัดการความเสี่ยง และมีมาตรการลดความเสี่ยง เพื่อให้อยู่ใน ระดับที่ยอมรับได้ | - |
|  ปานกลาง (Medium) | ยอมรับความเสี่ยง แต่มีมาตรการควบคุม ความเสี่ยง | -การใช้คอมพิวเตอร์และ อินเทอร์เน็ตเพื่องานส่วนตัวในเวลา ราชการ เช่น ดูหนัง ฟังเพลง เล่น เฟซบุ๊ก เล่นไลน์ -การใช้เวลาราชการเพื่อก่อให้เกิด ประโยชน์ส่วนตน (เบียดบังเวลา ราชการ |
|  ต่ำ (Low) | - | - |

การดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริต

สำนักงานเขตพื้นที่การศึกษาประถมศึกษาเชียงใหม่ เขต 2 ได้มีการดำเนินการจัดการความเสี่ยงของ
การดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต หรือขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของ
หน่วยงาน ใน 2 เรื่อง ได้แก่

- 1.การใช้รถยนต์ของทางราชการ เพื่อประโยชน์ส่วนตน โดยการจัดทำแบบขออนุญาตใช้รถยนต์ส่วนบุคคล
และขอเบิกเงินน้ำมันเชื้อเพลิง ผ่านระบบ อิเล็กทรอนิกส์ (ระบบ eoffice61.cme2.go.th)
- 2.การทำงานไม่เต็มที่ในเวลาราชการ แต่เบิกค่าตอบแทนการปฏิบัติราชการนอกเวลาปกติ โดยการขออนุมัติ
จากผู้อำนวยการสำนักงานเขตพื้นที่การศึกษา กรณีจะทำงานล่วงเวลา และรองผู้อำนวยการฯ ควบคุมการ
ปฏิบัติงานอย่างเข้มงวด
- 3.การใช้คอมพิวเตอร์และอินเทอร์เน็ตเพื่องานส่วนตัวในเวลาราชการ เช่น ดูหนัง ฟังเพลง เล่นเฟซบุ๊ก
เล่นไลน์ กำหนด IP ของเครื่องคอมพิวเตอร์ และ ผู้อำนวยการกลุ่มเทคโนโลยี จัดเจ้าหน้าที่เฝ้าระวัง และเข้า
ตรวจสอบทุกระยะ