



**รายงานผลการดำเนินการ
ตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงทุจริต
สำนักงานเลขาธิการสภาการศึกษา
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖**

**กลุ่มงานจริยธรรม
สำนักงานเลขาธิการสภาการศึกษา**

คำนำ

รายงานผลการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงทุจริต สำนักงานเลขาธิการสภาการศึกษา ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ จัดทำขึ้นเพื่อติดตามผลการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงทุจริต สำนักงานเลขาธิการสภาการศึกษา ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

การจัดทำรายงานผลการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงทุจริต สำนักงานเลขาธิการสภาการศึกษา ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ได้รับความร่วมมือจากหน่วยงานในสังกัดสำนักงานเลขาธิการสภาการศึกษา ในการรายงานผลการดำเนินงานเป็นอย่างดี ในการนี้ กลุ่มงานจริยธรรมหวังเป็นอย่างยิ่งว่ารายงานฉบับนี้ จะเป็นข้อมูลประกอบการวางแผน และเป็นแนวทางในการปรับปรุง พัฒนาการดำเนินงานด้านการป้องกันการทุจริตและประพฤติมิชอบของสำนักงานเลขาธิการสภาการศึกษาในปีงบประมาณถัดไป

กลุ่มงานจริยธรรม
สำนักงานเลขาธิการสภาการศึกษา

สารบัญ

	หน้า
คำนำ	ก
สารบัญ	ข
ส่วนที่ ๑ บทนำ	๑
ส่วนที่ ๒ แนวคิดการวิเคราะห์ความเสี่ยงทุจริต	๓
ส่วนที่ ๓ การประเมินความเสี่ยงการทุจริต สำนักงานเลขาธิการสภาการศึกษา ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖	๑๒
ส่วนที่ ๔ แผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต สำนักงานเลขาธิการสภาการศึกษา ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖	๑๗
ส่วนที่ ๕ ผลการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต สำนักงานเลขาธิการสภาการศึกษา ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖	๒๑
ภาคผนวก	๒๖

ส่วนที่ ๑ บทนำ

๑. หลักการและเหตุผล

การทุจริตเป็นพฤติกรรมของเจ้าหน้าที่รัฐที่เบี่ยงเบนไปจากปทัสฐานอันเป็นที่ยอมรับของสังคม เพื่อตอบสนองเป้าหมายส่วนตัวเป็นสำคัญ การทุจริตในภาครัฐเป็นปัญหาร้ายแรงที่สุดปัญหาหนึ่งสังคมไทย ที่ส่งผลกระทบต่อเศรษฐกิจและสังคมอย่างมาก รูปแบบการทุจริตในภาครัฐมีการกระจายตัว และมีความซับซ้อน มากยิ่งขึ้นในทุกระดับ ตั้งแต่การกำหนดนโยบาย จนถึงการขับเคลื่อนสู่ระดับปฏิบัติ องค์การเพื่อความโปร่งใส นานาชาติ (Transparency International) ได้ประกาศผลคะแนนดัชนีชี้วัดการรับรู้การทุจริตประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๔ เมื่อวันที่ ๒๕ มกราคม ๒๕๖๕ โดยประเทศไทยได้รับคะแนน ๓๕ คะแนนอยู่ในลำดับที่ ๑๑๐ จากประเทศ ที่เข้าร่วมประเมินทั้งหมด ๑๘๐ ประเทศ ได้รับคะแนนลดลงจากปี พ.ศ. ๒๕๖๓ ซึ่งได้รับคะแนน ๓๖ คะแนน จากผลคะแนนดังกล่าว เป็นเครื่องสะท้อนว่าในสายตานานาชาติยังไม่เกิดความเชื่อมั่นในความโปร่งใส ของการดำเนินธุรกิจในประเทศไทย

แผนแม่บทภายใต้ยุทธศาสตร์ ประเด็นที่ ๒๑ การต่อต้านการทุจริตและประพฤติมิชอบ มุ่งเน้น ให้ภาครัฐมีความโปร่งใส ปลอดการทุจริตและประพฤติมิชอบ โดยมีตัวชี้วัดสำคัญ คือ ค่าคะแนนดัชนีการรับรู้ การทุจริต (Corruption Perceptions Index : CPI) ของประเทศไทยจะลดลงจากปี พ.ศ. ๒๕๖๓ จาก ๓๖ เหลือ ๓๓ ค่าคะแนนประมาณ ๓๓ คะแนน ภายในช่วงปี พ.ศ. ๒๕๗๖ - ๒๕๘๐

การทุจริตและประพฤติมิชอบ มุ่งเน้นการปรับระบบเพื่อลดจำนวนคดีทุจริตและประพฤติมิชอบในหน่วยงาน ภาครัฐ โดยการพัฒนาเครื่องมือ เพื่อสร้างความโปร่งใส มุ่งเน้นการสร้างนวัตกรรมและมาตรการในการต่อต้าน การทุจริต ที่มีประสิทธิภาพและเท่าทันต่อพลวัตของการทุจริต รวมถึงการประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริต เพื่อให้หน่วยงานภาครัฐมีมาตรการ ระบบ หรือแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงของการดำเนินงาน ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต สำนักงาน ป.ป.ท. จึงได้พัฒนาเครื่องมือการประเมินความเสี่ยงทุจริต เพื่อขับเคลื่อน ให้หน่วยงานภาครัฐมีการจัดทำ การประเมินความเสี่ยงการทุจริต และการจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยง การทุจริต ตั้งแต่ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐ มาอย่างต่อเนื่อง อีกทั้งแผนการปฏิรูปประเทศด้านการป้องกันและปราบปรามการทุจริตและประพฤติมิชอบ (พ.ศ. ๒๕๖๑ - ๒๕๖๕) ประเด็นปฏิรูปที่ ๒ ด้านการป้องกันและปราบปรามการทุจริตและประพฤติมิชอบ (ศปท.) ดำเนินการวางระบบการประเมินความเสี่ยงต่อการทุจริต และประพฤติมิชอบในส่วนราชการเป็นประจำทุกปี และรายงานผลการปฏิบัติต่อผู้บังคับบัญชา หรือตาม ระยะเวลาที่กำหนด และคณะรัฐมนตรีได้มีมติเมื่อวันที่ ๒๓ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๔ เห็นชอบแผนปฏิรูปประเทศ (ฉบับปรับปรุง) และแนวทางการขับเคลื่อนกิจกรรมตามแผนปฏิรูปประเทศ โดยให้คณะกรรมการปฏิรูปประเทศ หน่วยงานผู้รับผิดชอบหลัก หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง และสำนักสภาพัฒนาการเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ ร่วมกันขับเคลื่อนแผนการปฏิรูปประเทศให้บรรลุตามเป้าหมายภายในกรอบระยะเวลาที่กำหนด

ดังนั้น เพื่อเป็นการยกระดับการประเมินความเสี่ยงการทุจริตให้สามารถขับเคลื่อนการดำเนินการ เพื่อนำไปสู่ผลสัมฤทธิ์ได้อย่างมีประสิทธิภาพ และเพื่อเป็นเครื่องมือหนึ่งในการยกระดับค่าคะแนนดัชนีการรับรู้ การทุจริต (Corruption Perceptions Index: CPI) ได้อย่างเป็นรูปธรรม สำนักงาน ป.ป.ท. ในฐานะเลขานุการ ศูนย์อำนวยการต่อต้านการทุจริตแห่งชาติ (ศอตช.) จึงได้พัฒนาแนวทางการดำเนินการ เพื่อวางระบบการ ประเมินความเสี่ยงต่อการทุจริตประพฤติมิชอบในส่วนราชการ โดยขับเคลื่อนการดำเนินการ ผ่านศูนย์ปฏิบัติการต่อต้านการทุจริต (ศปท.) เพื่อให้หน่วยงานภาครัฐใช้เป็นเครื่องมือในการป้องกัน

และลดโอกาสการทุจริต ได้อย่างมีประสิทธิภาพ และสามารถนำพาองค์กรไปสู่การเป็นองค์กรใสสะอาด คือ การบริหารงานตามหลักธรรมาภิบาลที่ดี (Good Governance) ซึ่งเป็นปัจจัยพื้นฐานสำคัญในการบริหารจัดการองค์กรให้มีประสิทธิภาพ โปร่งใส และน่าเชื่อถือ โดยเฉพาะอย่างยิ่งหลักการควบคุมการทุจริตคอร์รัปชัน (Corruption Control) ซึ่งหมายถึง การไม่กระทำและไม่สนับสนุนการทุจริต พร้อมทั้งร่วมมือกันควบคุมไม่ให้เกิดการทุจริตในองค์กร ซึ่งเป็นตัวชี้วัดหนึ่งในการวัดสถานะธรรมาภิบาล (The Worldwide Governance Indicators (WGI) ของธนาคารโลก (World Bank) การประเมินความเสี่ยงการทุจริต จึงเป็นเรื่องที่ทุกองค์กรจำเป็นต้องทำ เพราะหากองค์กรได้ทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริตจะเป็นหลักประกันความเชื่อมั่นให้องค์กรในระดับหนึ่งว่าการดำเนินการขององค์กรจะไม่มีโอกาสเกิดการทุจริต หรือหากมีโอกาสที่จะเกิดการทุจริตองค์กรก็จะสามารถบริหารจัดการ ยับยั้งความเสียหายที่จะเกิดขึ้นได้อย่างรวดเร็ว เพราะมีมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตที่เหมาะสม และสมเหตุสมผล หรือหากเกิด ความเสียหายก็จะเป็นความเสียหายที่น้อยกว่าองค์กรที่ไม่มีแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต

นอกจากนี้ สำนักงาน ป.ป.ท. ในฐานะเป็นกลไกของฝ่ายบริหารและในฐานะฝ่ายเลขานุการศูนย์อำนวยการต่อต้านการทุจริตแห่งชาติ (ศอตช.) ยังได้มีการพัฒนาคุณภาพของเครื่องมือดังกล่าวโดยในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ได้พัฒนาเกณฑ์การประเมินเชิงคุณภาพ “ระบบบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต” (Corruption Risk Management Systems: CRMS) และประยุกต์ใช้ ISO ๓๗๐๐๑ (Anti-Bribery Management Systems (ABMS) ระบบการจัดการ การต่อต้านการให้และรับสินบน ในการประเมินความเสี่ยงการทุจริต เพื่อขับเคลื่อนให้หน่วยงานภาครัฐมีการประเมินความเสี่ยงการทุจริต การจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต เพื่อป้องกันและลดโอกาสการทุจริตได้อย่างแท้จริง อันจะเป็นการสร้างภาพลักษณ์และความเชื่อมั่นให้กับประชาชน นักลงทุนและชาวต่างชาติ ซึ่งจะส่งผลให้ค่าคะแนนดัชนีรับรู้การทุจริต (Corruption Perceptions Index: CPI) ของประเทศไทยสูงขึ้น

๒. วัตถุประสงค์หลักของการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต

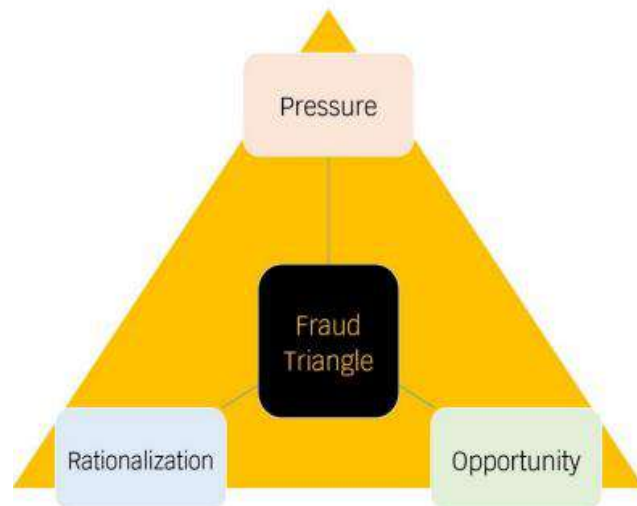
- ๒.๑ เพื่อสร้างมาตรการในการป้องกันและการลดโอกาสการทุจริต
- ๒.๒ เพื่อให้ประชาชนเกิดความมั่นใจต่อการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับต่าง ๆ
- ๒.๓ เพื่อเพิ่มมูลค่าขององค์กรต่อผู้รับบริการ ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียมั่นใจในระบบธรรมาภิบาล และความซื่อตรงขององค์กร
- ๒.๔ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการทำงานของเจ้าหน้าที่รัฐ

ส่วนที่ ๒

แนวคิดการวิเคราะห์ความเสี่ยงการทุจริต

๒.๑ กรอบแนวคิด ทฤษฎีเกี่ยวกับสามเหตุการณ์ทุจริต

องค์ประกอบหรือปัจจัยที่นำไปสู่การทุจริต ประกอบด้วย Pressure/Incentive หรือแรงกดดันหรือแรงจูงใจ Opportunity หรือ โอกาสซึ่งเกิดจากช่องโหว่ของระบบต่าง ๆ คุณภาพการควบคุมกำกับ การควบคุมภายในขององค์กรมีจุดอ่อน และ Rationalization หรือการหาเหตุผลสนับสนุนการกระทำตามทฤษฎีสามเหลี่ยมการทุจริต (Fraud Triangle) ตามหลักการและทฤษฎี Triangle Fraud ของ Dr. Ronald R. Cressey (๑๙๔๐) ซึ่งเป็นนักสังคมวิทยาและอาชววิทยา ชาวอเมริกัน ได้ให้สมมติฐานไว้ในหนังสือชื่อ Other's people Money



นอกจากหลักการและทฤษฎี Triangle Fraud ของ Dr. Ronald R. Cressey (๑๙๔๐) ยังมีทฤษฎี Four-Sided Diamond Fraud ของ David T.Wolfe and Dana R. Hermanson (๒๐๐๔) และ ทฤษฎี Four-Sided Diamond Fraud ของ David T.Wolfe and Dana R. Hermanson (๒๐๐๔) โดยหลักทฤษฎีทั้งสาม ได้กล่าวถึงสาเหตุจูงใจของพฤติกรรมผู้กระทำผิดหรือสิ่งที่จะก่อให้เกิดการทุจริต ตามตารางดังนี้

Triangle Fraud	Four-sided Diamond	Gone Theory
๑. Opportunity	๑. Capability ๒. Opportunity	๑. G-Greed ๒. O-Opportunity
๒. Pressure ๓. Rationalization	๓. Incentive / Motive ๔. Rationalization	๓. N-Need ๔. E-Expectation

คำอธิบายความหมายของคำศัพท์ ทฤษฎีเกี่ยวกับสาเหตุการทุจริต	
Opportunity	โอกาส เหตุการณ์ สถานการณ์ที่เอื้ออำนวย มีสิ่งล่อตาล่อใจเปิดโอกาสที่จะฉกฉวยผลประโยชน์ เนื่องจากความบกพร่องหรือจุดอ่อนของระบบงาน หรือช่องว่างของกฎระเบียบที่เปิดโอกาสให้ทำได้
Pressure	ความกดดัน และแรงกดดันเมื่อเกิดเหตุการณ์คับขันจากสภาพแวดล้อมที่เป็นอยู่ มีความจำเป็นต้องการเงิน
Incentive / Motive	แรงจูงใจ แรงบันดาลใจ มีสิ่งจูงใจ
Capability	ความสามารถ มีความสามารถที่ทำได้ที่เกิดจากอุปนิสัย ความสามารถเฉพาะตัวของผู้ปฏิบัติงานและลักษณะงานที่เอื้อประโยชน์ที่จะประพุดติมิชอบและทำการทุจริตได้
Rationalization	มีเหตุผลเข้าข้างตนเองว่าสามารถทำได้ คนอื่นยังสามารถทำได้โดยไม่คิดว่าผิด มีความสามารถ และโอกาสที่เกิดจากตำแหน่งหน้าที่
Greed	ความโลภ เกิดจากความละโมภโลภมาก เห็นคนอื่นทำผิดแล้วไม่ได้รับการลงโทษ จับไม่ได้จึงหลงผิดอยากทำบ้าง ไม่พึงพอใจในสิ่งที่ตนมี
Need	ความต้องการอยากได้ ความต้องการหรือความจำเป็นที่ต้องการใช้เงิน จึงเป็นแรงกดดันให้ทำทุกสิ่งทำได้เพื่อให้ได้เงินมา
Expectation	ความคาดหวัง คาดหวังว่าสิ่งที่ตนกระทำไม่มีผู้อื่นล่วงรู้ และเอาผิดได้ หรือโอกาสที่จะถูกค้นพบการกระทำที่ผิด ถูกจับได้หรือรับการลงโทษน้อยมาก

๒.๒ กรอบแนวคิดและนิยามที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต

การบริหารจัดการตามหลักธรรมาภิบาล (Good Governance) โดยเฉพาะหลักการควบคุมการทุจริตคอร์รัปชัน (Corruption Control) ซึ่งหมายถึง การไม่กระทำและไม่สนับสนุนการทุจริต พร้อมทั้งร่วมมือกันควบคุมไม่ให้เกิดการทุจริตในองค์กร จึงเป็นหลักการการบริหารจัดการที่มุ่งสู่การเป็นราชการใสสะอาดสามารถสกัดกั้น ลด และปิดโอกาสการทุจริตและประพุดติมิชอบได้อย่างมีประสิทธิภาพ การบริหารจัดการตามหลักธรรมาภิบาล (Good Governance) จึงเป็นปัจจัยพื้นฐานสำคัญในการดำเนินงานของส่วนราชการให้มีความโปร่งใส ตรวจสอบได้

สำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตในภาครัฐ (สำนักงาน ป.ป.ท.) ในฐานะกลไกของฝ่ายบริหารในการป้องกันและแก้ไขปัญหาการทุจริตในภาครัฐ ได้ขับเคลื่อนการดำเนินการภายใต้บริบทใหม่ที่เน้นเรื่องการป้องกัน ป้องปรามที่เป็นยุทธศาสตร์สำคัญในการสกัดกั้น ยับยั้งเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริต โดยการประเมินความเสี่ยงการทุจริต คู่มือแนวทางการประเมินความเสี่ยงการทุจริต จึงเป็นเครื่องมือหลักที่สำนักงาน ป.ป.ท. ใช้เพื่อขับเคลื่อนให้หน่วยงานของรัฐดำเนินการประเมินความเสี่ยงการทุจริต เพื่อป้องกันสกัดกั้น ลด และปิดโอกาสการทุจริต เพื่อยกระดับค่าคะแนนดัชนีการรับรู้การทุจริต Corruption Perceptions Index: CPI โดยได้จำแนกประเภทการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตเป็น ๓ ด้าน ดังนี้

ด้านที่ ๑ ความเสี่ยงการทุจริตที่ด้านการอนุมัติ อนุญาต

ด้านที่ ๒ ความเสี่ยงการทุจริตด้านการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่

ด้านที่ ๓ ความเสี่ยงการทุจริตด้านการใช้จ่ายงบประมาณ

กรอบแนวคิดการพัฒนาการประเมินเชิงคุณภาพการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต

Corruption Risk Management: CRM

- CRM จะต้องสร้างแรงจูงใจในการพัฒนาหน่วยงานในเชิงบวกมากกว่าทำให้เจ้าหน้าที่ของหน่วยงานรู้สึกกังวล
- ผลการประเมิน CRM ควรให้แนวทางการพัฒนาที่ชัดเจนให้กับหน่วยงานไปในตัว
- หน่วยงานราชการที่ได้รับการประเมิน CRM ได้ประโยชน์จากการประเมิน สามารถนำผลการประเมินไปปรับปรุงพัฒนาประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน และได้รับประโยชน์ในมุมมองของการสื่อสารภาพลักษณ์องค์กรโดยเฉพาะ การแสดงให้เห็นสังคมและสาธารณชนรับรู้ว่าหน่วยงานให้ความสำคัญกับการยับยั้งการทุจริต

นิยามประเภทของการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต Corruption Risk Management: CRM

ด้านที่ ๑	ด้านการอนุมัติอนุญาต	การให้บริการด้านการอนุมัติ อนุญาต ตาม พ.ร.บ. การอำนวยความสะดวกในการให้บริการภาครัฐ
ด้านที่ ๒	การใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่	การอำนาจหน้าที่ (Authority) คือ อำนาจที่ได้มาจากการดำรงตำแหน่งใดตำแหน่งหนึ่ง โดยกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ ที่มีการปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติในทางมิชอบ
ด้านที่ ๓	ด้านการใช้จ่ายงบประมาณ	-โครงการที่ได้รับการจัดสรรงบประมาณในปีที่ทำการประเมิน ของทุกประเภทงบประมาณได้แก่ งบดำเนินงาน งบลงทุน งบรายจ่ายอื่น งบเงินอุดหนุนหรือเงินที่ได้รับการสนับสนุนจากหน่วยงานอื่นงบกลาง เงินนอกงบประมาณ และโครงการที่จ่ายขาดจากเงินสะสมขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น - ไม่รวมโครงการที่หน่วยรับงบประมาณ “ได้รับการจัดสรรงบประมาณ จากสำนักงบประมาณ รายการในงบลงทุน วงเงินตั้งแต่ ๕๐๐ ล้านบาทขึ้นไป ที่มีการจัดซื้อจัดจ้าง เฉพาะ ส่วนราชการระดับกรม/เทียบเท่าและรัฐวิสาหกิจ

นิยาม ที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต	
ศัพท์เฉพาะ	คำอธิบาย
	is, or could reasonably be perceived as, bribery (ที่มา : Bureau Veritas Certification Services The Implementation of ISO ๓๗๐๐๑ with Gift Giving and Receiving)
การรับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดตามธรรมจรรยา	มาตรา ๑๒๘ พระราชบัญญัติประกอบรัฐธรรมนูญว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการทุจริต พ.ศ. ๒๕๖๑ ประกอบประกาศคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ เรื่องหลักเกณฑ์การรับทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใดโดยธรรมจรรยาของเจ้าหน้าที่ของรัฐ พ.ศ. ๒๕๔๓ ข้อ ๓ ให้นิยาม “การรับทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใดตามธรรมจรรยา” หมายความว่า การรับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดจากญาติหรือ บุคคลที่ให้แก่ในโอกาสต่าง ๆ โดยปกติตามขนบธรรมเนียม ประเพณี หรือวัฒนธรรม หรือให้กันตามมารยาทที่ปฏิบัติกัน
ศัพท์เฉพาะ	คำอธิบาย
ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	เป็นขั้นตอนในการค้นหาว่ามีรูปแบบ หรือเหตุการณ์ที่อาจจะความเสี่ยงการทุจริตในอนาคต
โอกาส (Likelihood)	โอกาสหรือความเป็นไปได้ที่เหตุการณ์อาจจะเกิดขึ้นในอนาคต
ผลกระทบ (Impact)	ผลกระทบจากเหตุการณ์ที่อาจจะเกิดขึ้น ทั้งที่เป็นตัวเงินหรือไม่เป็นตัวเงิน
ระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต (Risk Score)	คะแนนรวมที่แสดงให้เห็นถึงระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต ที่เป็นผลจากการประเมินความเสี่ยงการทุจริต จาก ๒ ปัจจัย คือ โอกาสเกิด (Likelihood) และผลกระทบ (Impact)
ผู้รับผิดชอบความเสี่ยงการทุจริต (Risk Owner)	ผู้ปฏิบัติงานหรือรับผิดชอบ กระบวนการหรือโครงการ

๑. แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต

มาตรการป้องกันการทุจริต สามารถช่วยลดความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตในองค์กรได้ ดังนั้น การประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริต การออกแบบและการปฏิบัติงานตามมาตรการควบคุมภายในที่เหมาะสมจะช่วยลดความเสี่ยงการทุจริตได้ การประเมินความเสี่ยงการทุจริตจึงเป็นเครื่องมือที่ใช้ในการค้นหา หรือระบุจุดอ่อน (Weakness) ของระบบต่าง ๆ ภายในองค์กร ที่อาจเป็นช่องให้เกิดการทุจริต และเป็นการมุ่งหาความเป็นไปได้ (Potential) ที่จะเกิดการกระทำการทุจริตในอนาคต ซึ่งเป็นส่วนหนึ่งของการบริหารองค์กรอย่างมีธรรมาภิบาล จึงเป็นเรื่องที่ทุกองค์กรจำเป็นต้องทำ เพราะหากองค์กรได้ทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริตจะเป็นหลักประกันความเชื่อมั่นให้องค์กรในระดับหนึ่งว่าการดำเนินการขององค์กรจะไม่มีโอกาสเกิดการทุจริต หรือหากมีโอกาสที่จะเกิดการทุจริต องค์กรก็จะสามารถบริหารจัดการและหามาตรการมาป้องกันได้ หรือหากเกิดความเสียหายก็จะเป็นความเสียหายที่น้อยกว่าองค์กรที่ไม่ได้ทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

๒. ปัจจัยสำเร็จในการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต

๑) ความมุ่งมั่นของผู้นำองค์กร ในการวางระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตขององค์กรที่ยอมรับว่าความเสี่ยงการทุจริตมีอยู่จริง หากมีประเด็นการทุจริตต้องยกระดับเป็นบทเรียนเพื่อเรียนรู้ และหาแนวทางการบริหารจัดการป้องกันการเกิดซ้ำ กฎแฉสำคัญที่ช่วยผลักดันให้องค์กรเติบโตไม่ใช่ความสามารถในการหลีกเลี่ยงความเสี่ยงการทุจริต แต่คือการที่ผู้นำองค์กรต้องทำให้เรื่องของการบริหารความเสี่ยงการทุจริตเป็นนโยบายและแนวทางที่ทุกส่วนจะต้องนำไปปฏิบัติ

๒) ความเข้าใจเรื่องความเสี่ยงการทุจริตในทิศทางเดียวกันของคนในองค์กร

๓) กำหนดกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตอย่างทั่วถึงทั้งองค์กรและกระทำการอย่างต่อเนื่อง สม่ำเสมอ มีตัวแทนผู้เกี่ยวข้อง การวิเคราะห์ประเมินความเสี่ยงการทุจริตต้องมีความเที่ยงธรรม ด้วยการมองจากบุคคลภายนอกมองไปที่กระบวนการหรือโครงการที่ทำการประเมิน (Outside in) และอาจให้มีผู้แทนจากภายนอก เช่น ผู้รับบริการ ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย เข้ามามีส่วนร่วมในการวิเคราะห์ประเมินความเสี่ยงการทุจริต เพื่อให้มีมุมมองที่รอบด้าน

๔) มีการเปิดเผยแผนและผลของการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตในเว็บไซต์ของหน่วยงาน และมีการสื่อสารภายในหน่วยงาน ติดตามประเมินผลเพื่อวัดประสิทธิผลของแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตอย่างต่อเนื่อง เนื่องจากรูปแบบความเสี่ยงการทุจริตอาจมีการเปลี่ยนแปลง มาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตที่กำหนดไว้เพียงพอหรือไม่ และมาตรการที่กำหนดไว้ใช้ได้จริงหรือใช้ได้จริง แต่ไม่ได้ผลและสร้างความตระหนัก (Awareness) เรื่องความเสี่ยงการทุจริตในองค์กร

๒.๓ วิธีการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

การวิเคราะห์ความเสี่ยงการทุจริตและประพหุติมิชอบ เป็นการวิเคราะห์ระดับโอกาสที่จะเกิดผลกระทบของ ความเสี่ยงต่าง ๆ เพื่อประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยง และดำเนินการวิเคราะห์และจัดลำดับความเสี่ยง โดยกำหนดเกณฑ์การประเมินมาตรฐานที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ได้แก่ ระดับโอกาสที่จะเกิดความ เสี่ยง (Likelihood) และความรุนแรงของ ผลกระทบ (Impact) และระดับความเสี่ยง ทั้งนี้ กำหนดเกณฑ์ในเชิง คุณภาพเนื่องจากเป็นข้อมูลเชิงพรรณนา ที่ไม่สามารถระบุเป็นตัวเลข หรือจำนวนเงินที่ชัดเจนได้ โดยขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงมี ๕ ขั้นตอน ดังนี้

๑. ขั้นตอนที่ ๑ การคัดเลือกกระบวนการ หรือโครงการ

หน่วยงานจะต้องค้นหากระบวนการซึ่งเป็นภารกิจงานหลักของหน่วยงานที่มีความเสี่ยงการทุจริต การค้นหาความเสี่ยงการทุจริตอาจค้นหาจากความเสี่ยงที่เคยเกิด หรือคาดว่าจะเกิดซ้ำสูงมีประวัติอยู่แล้ว (Known Factor) และไม่เคยเกิดหรือไม่มีประวัติมาก่อน แต่มีความเสี่ยงจากการพยากรณ์ในอนาคตว่ามีโอกาสเกิด (Unknown Factor) ในขั้นตอนนี้เป็นการตั้งสมมุติฐานหรือ เป็นพยากรณ์ล่วงหน้าที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตเพิ่มเติม (Scenario) เป็นการมองข้อมูลไปข้างหน้า (Forward looking information) โดยไม่คำนึงว่าหน่วยงานมีมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตนั้น อยู่แล้วหรือไม่ โดยการมองความเสี่ยงการทุจริตด้วยข้อมูลที่เลวร้ายที่สุด (Worst Case) หลักการที่สำคัญ ต้องไม่เอาปัญหาหรือข้อจำกัดจากการบริหารงานในปัจจุบัน เช่น ทรัพยากร คน พาหนะ ระบบเทคโนโลยี ไม่มีหรือไม่พอ บุคลากรไม่มีความรู้ความเข้าใจ ไม่มีจิตสำนึก ซึ่งเป็นความเสี่ยงที่การดำเนินงานอาจไม่บรรลุเป้าหมายมาปนกับความเสี่ยงการทุจริต เพราะจะทำให้ละเลยการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต

๒. ขั้นตอนที่ ๒ การระบุประเด็นความเสี่ยงการทุจริต

เป็นขั้นตอนหลังจากที่หน่วยงานตกลงร่วมกันว่า จะนำกระบวนการใดมาจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริตของหน่วยงาน หลังจากนั้นให้หน่วยงานนำกระบวนการนั้นมาบรรยายละเอียด ขั้นตอนการดำเนินงานในกระบวนการนั้น และทำการระบุประเด็นความเสี่ยงการทุจริตในและขั้นตอนโดยการระบุประเด็นความเสี่ยงการทุจริตให้อธิบายรายละเอียดเหตุการณ์ที่มีโอกาสเกิดความเสี่ยงการทุจริตว่า มีรูปแบบพฤติการณ์การทุจริต

ที่ในแต่ละขั้นตอนในการดำเนินงานของกระบวนการหรือโครงการที่ทำการประเมิน ให้ละเอียดและชัดเจนมากที่สุดว่า ใคร ทำอะไร ที่ไหน อย่างไร โดยเฉพาะรายละเอียดในส่วนที่เจ้าหน้าที่รัฐเข้าไปมีพฤติกรรมทุจริตอย่างไร โดยผู้ปฏิบัติงานหรือรับผิดชอบกระบวนการหรือโครงการ (Risk Owners) และตัวแทนของหน่วยงานอาจมีการรับฟังความคิดเห็นจากผู้มีส่วนได้ส่วนเสียภายนอกด้วยก็ได้ เนื่องจากการประเมินความเสี่ยงการทุจริต Risk Owners ส่วนใหญ่ไม่ยอมรับหรือบิดเบือนในความบกพร่องของตนเอง ผู้ประเมินความเสี่ยงการทุจริตจึงไม่ใช่ Risk Owners เท่านั้น

๓. ขั้นตอนที่ ๒ การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

หน่วยงานต้องกำหนดเกณฑ์สำหรับใช้ในการประเมินความเสี่ยงการทุจริตของกระบวนการหรือโครงการที่ทำการประเมิน ตามความเหมาะสม โดยพิจารณาจาก ๒ ปัจจัย คือ ด้านโอกาส (Likelihood) และด้านผลกระทบ (Impact) และการให้คะแนนทั้ง ๒ ปัจจัย รายละเอียด ดังนี้

- ◆ โอกาสที่จะเกิด (Likelihood) พิจารณาความเป็นไปได้ที่จะเกิดเหตุการณ์ ความเสี่ยงในช่วงเวลาหนึ่ง ในรูปของความถี่ หรือความน่าจะเป็นที่จะเกิดเหตุการณ์นั้น ๆ

- ◆ ผลกระทบ (Impact) การวัดความรุนแรงของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นจากความเสี่ยงนั้น โดยสามารถแบ่งเป็นผลกระทบทางการเงินและผลกระทบที่ไม่ใช่การเงิน

ตัวอย่างในการกำหนดเกณฑ์ โอกาสที่จะเกิดการทุจริต (Likelihood) และผลกระทบ (Impact) ทั้งนี้หน่วยงานต้องเป็นผู้กำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต ตามความเหมาะสมของกระบวนการหรือโครงการที่ทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

๑. ตัวอย่าง เกณฑ์โอกาสการเกิดการทุจริต (Likelihood)

โอกาสเกิดการทุจริต Likelihood)	
๕	โอกาสเกิดการกระทำทุจริตมากกว่า ๕ ครั้งต่อปี
๔	โอกาสเกิดการกระทำทุจริตไม่เกิน ๔ ครั้งต่อปี
๓	โอกาสเกิดการกระทำทุจริตไม่เกิน ๓ ครั้งต่อปี
๒	โอกาสเกิดการกระทำทุจริตไม่เกิน ๒ ครั้งต่อปี
๑	โอกาสเกิดการกระทำทุจริต ๑ ครั้งต่อปี

โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)	
๕	เหตุการณ์ที่อาจเกิดได้สูงมาก (ร้อยละ ๑๐ ขึ้นไป)
๔	เหตุการณ์ที่อาจเกิดได้สูง (ร้อยละ ๑๐)
๓	เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นบางครั้ง (ร้อยละ ๕)
๒	เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นน้อยมาก (น้อยกว่าร้อยละ ๓)
๑	เหตุการณ์ไม่น่ามีโอกาสเกิดขึ้น (ไม่เกิดขึ้นเลย)

๒. ตัวอย่าง เกณฑ์ผลกระทบ (Impact) ทางด้านการเงิน

ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)	
๕	ความเสียหายตั้งแต่ บาท ถึง บาท
๔	ความเสียหายตั้งแต่ บาท ถึง บาท
๓	ความเสียหายตั้งแต่ บาท ถึง บาท
๒	ความเสียหายตั้งแต่ บาท ถึง บาท
๑	ความเสียหายบาท หรือน้อยกว่า

๓. ตัวอย่าง เกณฑ์ผลกระทบ (Impact) ที่ไม่ใช่ทางด้านการเงิน

ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)	
๕	- เกิดความเสียหายต่อรัฐเจ้าหน้าที่ถูกกลโกงซึ่งมูลค่าความผิดเข้าสู่กระบวนการทางยุติธรรม - เกิดการฟ้องร้องต่อศาล หรือหน่วยงานกำกับดูแล องค์กรตรวจสอบทำการตรวจสอบความเสียหายที่เกิดขึ้น
๔	- ภาพลักษณ์ของหน่วยงานติดลบเรื่องความโปร่งใส สื่อมวลชน สื่อสังคมออนไลน์ลงข่าว อย่างต่อเนื่อง และสังคมให้ความสนใจ - ร้องเรียนต่อสื่อมวลชนและมีการออกข่าว
๓	- หน่วยตรวจสอบของหน่วยงาน หรือหน่วยตรวจสอบจากภายนอกเข้าตรวจสอบข้อเท็จจริง - มีการส่งหนังสือร้องเรียนและตั้งคำถามต่อการทำงานโดยไม่ได้รับคำตอบที่ชัดเจน
๒	- ปรากฏข่าวลือที่อาจพาดพิงคนภายในหน่วยงาน มีคนร้อง แจ้งเบาะแส - เริ่มมีความกังวลและสอบถามข้อมูล
๑	- แทบจะไม่มี

๓. เกณฑ์การวัดระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

Risk Score					
โอกาสเกิด	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

ระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

- ◆ สีเขียว หมายถึง ความเสี่ยงระดับต่ำ
- ◆ เหลือง หมายถึง ความเสี่ยงระดับปานกลาง
- ◆ สีส้ม หมายถึง ความเสี่ยงระดับสูง
- ◆ สีแดง หมายถึง ความเสี่ยงระดับสูง

๔. ขั้นตอนที่ ๔ การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

หลังจากที่หน่วยงานระบุประเด็นความเสี่ยงการทุจริตในแต่ละขั้นตอนของกระบวนการแล้ว หลังจากนั้นหน่วยงานต้องให้คะแนนความเสี่ยงการทุจริตในแต่ละขั้นตอนของการดำเนินงาน โดยการให้คะแนนความเสี่ยงการทุจริตโดยพิจารณาจากขั้นตอนการดำเนินงานการดำเนินงาน จาก ๒ ปัจจัย คือ โอกาสเกิด (Likelihood) และ ผลกระทบ (Impact) จะได้ระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต (Risk Score) ว่าอยู่ในระดับ สูงมาก สูง ปานกลาง หรือต่ำ ตามเกณฑ์ที่หน่วยงานได้กำหนดไว้ โดยตารางการระบุประเด็น ความเสี่ยงการทุจริต การให้คะแนนความเสี่ยงการทุจริต และระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

การจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต ให้นำมาตรการควบคุมความเสี่ยง การทุจริต ของกระบวนการหรือโครงการที่ทำการประเมินของหน่วยงานที่มีอยู่ในปัจจุบัน (Key Controls in place) มาทำการประเมินว่ามีประสิทธิภาพอยู่ในระดับใด ดี พอใช้ หรืออ่อน เพื่อพิจารณาจัดทำมาตรการ ควบคุม ความเสี่ยงการทุจริตเพิ่มเติม (Further Actions to be Taken) โดยมาตรการควบคุมความเสี่ยง การทุจริต ควรเชื่อมโยงใหม่ความสอดคล้องกับความเสี่ยงที่ประเมินไว้ และต้องมีการติดตามเพื่อประเมินการบริหาร ความเสี่ยงการทุจริตในกิจกรรม ตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต ที่กำหนดไว้เพื่อเป็นการยืนยันผลว่า มาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตมีประสิทธิภาพพบน้อยเพียงใด หรืออาจต้องเพิ่มเติมหรือปรับแผน บริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตใหม่หากพบวาระูปแบบการทุจริต หรือมีสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงไป

แบบตารางการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

การระบุประเด็นความเสี่ยงการทุจริต การให้คะแนนความเสี่ยงการทุจริต และระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อความเสี่ยงการทุจริต ชื่อกระบวนการ/โครงการงาน ที่จะทำการประเมินความเสี่ยง

ลำดับที่	ขั้นตอน การดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	Risk Score (L x I)			
			Likelihood	Impact	Risk Score	
	ระบุขั้นตอนการดำเนินงาน ของกระบวนการหรือ โครงการตั้งแต่ ต้นจน สิ้นสุด ที่ทำการประเมิน	ระบุประเด็นความเสี่ยง การทุจริตในแต่ละขั้นตอน ของการดำเนินงาน โดย ละเอียด อธิบายรูปแบบ / วิธีการที่อาจเกิดการทุจริต ในอนาคต	ให้คะแนน ตามเกณฑ์ L และ I ตามที่ หน่วยงานกำหนด			นำผลคูณ (L x I) ใส่ คะแนน และระดับว่าสูง มาก/ สูง กลาง /ต่ำ (ดูตามตารางจัดระดับความ รุนแรงความเสี่ยงการทุจริต)

๕ ขั้นตอนที่ ๕ การจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต

มาตรการ หมายถึง วิธีการหรือแนวทางที่กำหนดขึ้นเพื่อควบคุม หรือลดโอกาส ความเสี่ยงการทุจริต โดยความเสี่ยงการทุจริตที่อยู่ในโซนสีแดง (Red Zone) จะถูกเลือกมาทำแผนบริหารจัดการ ความเสี่ยงการทุจริตเป็นลำดับแรก ส่วนลำดับความเสี่ยงที่อยู่ในโซนสีส้ม สีเหลือง จะถูกเลือก ในลำดับต่อมา มาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตอาจมีหลากหลายวิธีการ หน่วยงานควรทำการคัดเลือก วิธีที่ดีที่สุด และ ประเมินความคุ้มค่าและเหมาะสมกับระดับความเสี่ยงการทุจริตที่ได้จากการประเมินมาประกอบด้วย

แผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.					
ชื่อความเสี่ยง.....			ระดับความเสี่ยง		
ที่	มาตรการควบคุม ความเสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา ดำเนินการ	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ

ส่วนที่ ๓

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต สำนักงานเลขาธิการสภาการศึกษา ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

สำนักงาน ป.ป.ท. กำหนดให้สำนักงานเลขาธิการสภาการศึกษา ดำเนินการตามแนวทางการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ด้านที่ ๓ ความเสี่ยงการทุจริตด้านการใช้จ่ายงบประมาณ โครงการที่มีวงเงินจัดซื้อจัดจ้างสูงสุด โดยมีรายละเอียดขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ดังนี้

๑. ขั้นตอนที่ ๑ การคัดเลือกกระบวนการ หรือโครงการ

สำนักงานเลขาธิการสภาการศึกษาคัดเลือกโครงการของสำนักงานเลขาธิการสภาการศึกษา ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ พบว่า โครงการพัฒนาระบบบริหารจัดการด้านเด็กปฐมวัยแบบบูรณาการ ภายใต้ความรับผิดชอบของสำนักนโยบายการพัฒนาเด็กปฐมวัย งบประมาณ ๖,๖๓๐,๐๐๐ บาท จัดซื้อจัดจ้าง โดยวิธีเฉพาะเจาะจง เป็นโครงการที่มีวงเงินจัดซื้อจัดจ้างสูงสุด และประสานผู้รับผิดชอบโครงการจัดทำแบบรายงานที่ ๔ แบบรายงานประมาณการงบประมาณโครงการจัดซื้อจัดจ้าง

๒. ขั้นตอนที่ ๒ การระบุประเด็นความเสี่ยง

เป็นขั้นตอนการค้นหาและระบุรายละเอียดเหตุการณ์ที่มีโอกาสเกิดความเสี่ยงทุจริตว่ามีรูปแบบพฤติกรรมการทุจริตในแต่ละขั้นตอนการดำเนินงานของโครงการพัฒนาระบบบริหารจัดการด้านเด็กปฐมวัยแบบบูรณาการ ให้ละเอียดและชัดเจนมากที่สุดว่า ใคร ทำอะไร ที่ไหน อย่างไร โดยผู้รับผิดชอบโครงการ (สำนักนโยบายการพัฒนาเด็กปฐมวัย) โดยการประสานหน่วยงานที่เกี่ยวข้องดำเนินการระบุประเด็นความเสี่ยง พร้อมทั้งแจ้งเวียนให้บุคลากรในสังกัดสำนักงานเลขาธิการสภาการศึกษา ร่วมกันระบุประเด็น ความเสี่ยง รายละเอียดดังนี้

ตารางที่ ๑ การระบุประเด็นความเสี่ยงการทุจริต

ขั้นตอนการดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต
๑. การจัดทำแผนการจัดซื้อจัดจ้าง	จัดทำโครงการจัดซื้อ/จัดจ้างที่ไม่ก่อให้เกิดประโยชน์ ไม่จำเป็น หรือเอื้อประโยชน์ให้กับพวกพ้อง
๒. การจัดทำร่างขอบเขตของงาน (TOR)	<ul style="list-style-type: none">- การกำหนดคุณสมบัติเฉพาะหรือที่เรียกว่า "lock spec" ทำให้ไม่เกิดการแข่งขัน- มีการประสานกับบริษัทหรือผู้ที่เป็นคู่สัญญาตั้งแต่เริ่มต้น เพื่อกำหนดคุณลักษณะ (TOR) ซึ่งไม่มีการกำหนดขึ้นอย่างแท้จริงแต่เป็นการนำร่าง TOR ดังกล่าวมาให้คณะกรรมการ เป็นผู้กำหนด- การกำหนด TOR การจัดซื้อ จัดจ้าง การจ้างที่ปรึกษา มีการกำหนดขอบเขตงาน หรือเนื้องานที่เกินความจำเป็น (Over Design) เพื่อให้มีการประมาณการราคาในส่วนนี้

ขั้นตอนการดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต
๓. การจัดทำรายงานขอซื้อหรือขอจ้าง	- การสืบราคาที่กำหนดว่าต้อง ๓ รายขึ้นไป อาจไม่มีการสืบราคาจากผู้ประกอบการจริง
	- การใช้ดุลพินิจในการเลือกวิธีการจัดซื้อจัดจ้างไม่เหมาะสม เสนอวิธีการจัดซื้อจัดจ้างไม่เหมาะสม
๔. การแต่งตั้งคณะกรรมการ	- มีการให้สินบน/ของขวัญ/สินน้ำใจ/การเลี้ยงรับรองซึ่งนำไปสู่การเอื้อประโยชน์ให้กับคู่สัญญา
	- กรรมการไม่มีความเหมาะสมขาดความรู้ประสบการณ์ในรายการที่จะจัดซื้อจัดจ้าง
	- กรรมการจัดซื้อจัดจ้างมีส่วนเกี่ยวข้องกับผู้เสนอราคา
๕. การดำเนินการจ้าง	ผู้รับจ้างอาจไม่ได้เป็นผู้เชี่ยวชาญหรือเป็นผู้มีประสบการณ์ในด้านนั้น ส่งผลให้งานที่ส่งมอบไม่ได้ประสิทธิภาพ
๖. การบริหารสัญญาและการตรวจรับพัสดุ	การตรวจการจ้างไม่ตรงตามรูปแบบราชการโดยมีการรับเงินหรือผลประโยชน์จากผู้รับจ้าง

๓. ขั้นตอนที่ ๓ การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

ดำเนินการกำหนดเกณฑ์สำหรับใช้ในการประเมินความเสี่ยงการทุจริตของโครงการพัฒนาระบบบริหารจัดการด้านเด็กปฐมวัยแบบบูรณาการ โดยพิจารณาจาก ๒ ปัจจัย คือด้านโอกาส (Likelihood) และด้านผลกระทบ (Impact) และการให้คะแนนทั้ง ๒ ปัจจัย รายละเอียด ดังนี้

๓.๑ โอกาสการเกิดการทุจริต (Likelihood) พิจารณาความเป็นไปได้ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงในช่วงเวลาหนึ่ง ในรูปของความถี่ หรือความน่าจะเป็นที่จะเกิดเหตุการณ์นั้น ๆ

๓.๒ ผลกระทบ (Impact) การวัดความรุนแรงของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นจากความเสี่ยงนี้ โดยสามารถแบ่งเป็นผลกระทบด้านการเงินและผลกระทบที่ไม่ใช่การเงิน

โอกาสการเกิดการทุจริต (Likelihood)	
๕	เหตุการณ์ที่อาจเกิดได้สูงมาก (ร้อยละ ๑๐ ขึ้นไป)
๔	เหตุการณ์ที่อาจเกิดได้สูง (ร้อยละ ๑๐)
๓	เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นบางครั้ง (ร้อยละ ๕)
๒	เหตุการณ์ที่เกิดขึ้นน้อยมาก (น้อยกว่าร้อยละ ๓)
๑	เหตุการณ์ไม่น่ามีโอกาสเกิดขึ้น (ไม่เกิดขึ้นเลย)

๓.๒ ผลกระทบ (Impact)

ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)	
๕	เกิดความเสียหายต่อรัฐเจ้าหน้าที่ที่ถูกโกงโทษข้อมูลความผิดเข้าสู่กระบวนการทางยุติธรรม หรือเกิดการฟ้องร้องต่อศาล หรือหน่วยงานกำกับดูแลองค์กรตรวจสอบทำการ ตรวจสอบความเสียหาย
๔	ภาพลักษณ์ของหน่วยงานติดลบเรื่องความโปร่งใส สื่อมวลชน สื่อสังคมออนไลน์ลงข่าว อย่างต่อเนื่อง และสังคมให้ความสนใจ หรือร้องเรียนต่อสื่อมวลชนและมีการออกข่าว
๓	หน่วยตรวจสอบของหน่วยงาน หรือหน่วยตรวจสอบจากภายนอกเขาตรวจสอบ ข้อเท็จจริงหรือมีการส่งหนังสือร้องเรียนและตั้งคำถามต่อการทำงาน
๒	ปรากฏข่าวลือที่อาจพาดพิงคนภายในหน่วยงาน มีคนร้องเรียน แจงเบาะแส หรือเริ่มมีความกังวลและสอบถามข้อมูล
๑	แทบจะไม่มี

๓.๓ เกณฑ์การวัดระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

Risk Score					
โอกาสเกิด	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

๔. ขั้นตอนที่ ๔ การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

สำนักงานเลขาธิการสภาการศึกษาดำเนินการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ โดยขอความร่วมมือจากข้าราชการและบุคลากรสำนักงานเลขาธิการสภาการศึกษา ดำเนินการตอบแบบประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ โดยดำเนินการสำรวจความคิดเห็นโอกาสที่จะเกิด (Likelihood) และผลกระทบ (Impact) และแนวทางหรือมาตรการในการควบคุมความเสี่ยง ทั้งนี้ มีผู้ดำเนินการตอบแบบประเมินจำนวน ๙๓ คน รายละเอียด ดังนี้

ตารางที่ ๒ การให้คะแนนความเสี่ยงการทุจริตและระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อความเสี่ยง	ลำดับขั้นตอน	ขั้นตอนการดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	Risk Score (L x I)			ระดับความเสี่ยง
				Likelihood	Impact	Risk Score	
โครงการพัฒนาระบบบริหารจัดการด้านเด็กปฐมวัยแบบบูรณาการกรณีจ้างที่ปรึกษา/เอกชนดำเนินการ	๑	การจัดทำแผนการจัดซื้อจัดจ้าง	<ul style="list-style-type: none"> จัดทำโครงการจัดซื้อ/จัดจ้างที่ไม่ก่อให้เกิดประโยชน์ ไม่จำเป็น หรือ ื่อประโยชน์ให้กับพวกพ้อง 	๑	๔	๔	สูง
	๒	การจัดทำร่างขอบเขตของงาน (TOR)	<ul style="list-style-type: none"> การกำหนดคุณสมบัติเฉพาะหรือที่เรียกว่า "lock spec" ทำให้ไม่เกิดการแข่งขัน 	๑	๔	๔	สูง
			<ul style="list-style-type: none"> มีการประสานกับบริษัทหรือผู้ที่เป็นคู่สัญญาตั้งแต่เริ่มต้นเพื่อกำหนดคุณลักษณะ (TOR) ซึ่งไม่มีการกำหนดขึ้นอย่างแท้จริง แต่เป็นการนำร่าง TOR ดังกล่าวมาให้คณะกรรมการเป็นผู้กำหนด 	๑	๔	๔	สูง
			<ul style="list-style-type: none"> การกำหนด TOR การจัดซื้อ จัดจ้าง การจ้างที่ปรึกษา มีการกำหนดขอบเขตงานหรือเนื้องาน ที่เกินความจำเป็น (Over Design) เพื่อให้มีการประมาณการราคาในส่วนนี้ 	๑	๔	๔	สูง
๓	การจัดทำรายงานขอซื้อหรือขอจ้าง	<ul style="list-style-type: none"> การสืบราคาที่กำหนดว่าต้อง ๓ รายขึ้นไป อาจไม่มีการสืบราคาจากผู้ประกอบการจริง 	๑	๔	๔	สูง	
			<ul style="list-style-type: none"> การใช้ดุลพินิจในการเลือกวิธีการจัดซื้อจัดจ้าง ไม่เหมาะสมเสนอวิธีการจัดซื้อจัดจ้างไม่เหมาะสม 	๑	๔	๔	สูง

ชื่อ ความ เสี่ยง	ลำดับ ขั้นตอน	ขั้นตอนการ ดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยงการ ทุจริต	Risk Score (L x I)			ระดับ ความ เสี่ยง
				Likelihood	Impact	Risk Score	
	๔	การแต่งตั้ง คณะกรรมการ	<ul style="list-style-type: none"> มีการให้สินบน/ ของขวัญ/สินน้ำใจ/การ เลี้ยงรับรอง ซึ่งนำไปสู่ การเอื้อประโยชน์ให้กับ คู่สัญญา 	๑	๔	๔	สูง
			<ul style="list-style-type: none"> กรรมการไม่มีความ เหมาะสมขาดความรู้ ประสบการณ์ในรายการ ที่จะจัดซื้อจัดจ้าง 	๑	๔	๔	สูง
			<ul style="list-style-type: none"> กรรมการจัดซื้อจัดจ้าง มีส่วนเกี่ยวข้องกับผู้ เสนอราคา 	๑	๔	๔	สูง
	๕	การ ดำเนินการ จ้าง	<ul style="list-style-type: none"> ผู้รับจ้างอาจไม่ได้เป็น ผู้เชี่ยวชาญหรือเป็นผู้มี ประสบการณ์ในด้านนั้น ส่งผลให้งานที่ส่งมอบ ไม่ได้ประสิทธิภาพ 	๑	๔	๔	สูง
	๖	การบริหาร สัญญาและ การตรวจรับ พัสดุ	<ul style="list-style-type: none"> การตรวจการจ้างไม่ ตรงตามรูปแบบราชการ โดยมีการรับเงินหรือ ผลประโยชน์จากผู้รับจ้าง 	๑	๔	๔	สูง

ส่วนที่ ๔

แผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต สำนักงานเลขาธิการสภาการศึกษา ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

สำนักงานเลขาธิการสภาการศึกษาดำเนินการรวบรวมข้อเสนอแนะ แนวทางหรือมาตรการในควบคุมความเสี่ยงการทุจริต จากการสำรวจแบบประเมินความเสี่ยงทุจริต และข้อมูลระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต (Risk Score) ในขั้นตอนที่ ๔ โดยนำรูปแบบหรือเหตุการณ์ความเสี่ยงที่อยู่ในระดับสูง มาจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ซึ่งในการกำหนดมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต สำนักงานเลขาธิการสภาการศึกษาได้กำหนดวิธีที่เหมาะสมและสอดคล้องกับระดับความเสี่ยงการทุจริตที่ได้จากการสำรวจความคืบหน้าภายในหน่วยงาน ข้อเสนอแนะจากการประเมินความเสี่ยงทุจริตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ มากำหนดแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตและมาตรการป้องกันความเสี่ยงทุจริต รายละเอียด ดังนี้

ตารางที่ ๓ แผนบริหารจัดการความเสี่ยง

ขั้นตอนการดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยง	มาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต
การจัดทำแผนการจัดซื้อจัดจ้าง	จัดทำโครงการจัดซื้อ/จัดจ้างที่ไม่ก่อให้เกิดประโยชน์ ไม่จำเป็น หรือเอื้อประโยชน์ให้กับพวกพ้อง	จัดทำแผนการจัดซื้อจัดจ้างล่วงหน้า และกำหนดให้มีคณะกรรมการกลางในการประเมิน/กลั่นกรอง/พิจารณาโครงการจัดซื้อจัดจ้างก่อนดำเนินการ
การจัดทำร่างขอบเขตของงาน (TOR)	การกำหนดคุณสมบัติเฉพาะหรือที่เรียกว่า "lock spec" ทำให้ไม่เกิดการแข่งขัน	๑) แนวทาง/มาตรการเสริมสร้างความโปร่งใสในการจัดซื้อจัดจ้าง หรือแนวทางการปฏิบัติในการป้องกันเกี่ยวกับการรับสินบนและการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมในการจัดซื้อจัดจ้าง
	มีการประสานกับบริษัทหรือผู้ที่เป็นคู่สัญญาตั้งแต่เริ่มต้นเพื่อกำหนดคุณลักษณะ (TOR) ซึ่งไม่มีการกำหนดขึ้นอย่างแท้จริง แต่เป็นการนำร่าง TOR ดังกล่าวมาให้คณะกรรมการเป็นผู้กำหนด	๒) แต่งตั้งคณะกรรมการกลางในการตรวจสอบหรือตั้งคณะผู้สังเกตการณ์เพื่อให้เกิดการสอบทานและเพิ่มประสิทธิภาพในระบบการจัดซื้อจัดจ้าง
	การกำหนด TOR การจัดซื้อ จัดจ้าง การจ้างที่ปรึกษา มีการกำหนดขอบเขตงาน หรือเนื้อหา ที่เกินความจำเป็น (Over Design) เพื่อให้มีการประมาณการราคาในส่วนนี้	

ขั้นตอนการดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยง	มาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต
การจัดทำรายงานขอซื้อหรือขอจ้าง	การใช้ดุลพินิจในการเลือกวิธีการจัดซื้อจัดจ้างไม่เหมาะสมเสนอวิธีการจัดซื้อจัดจ้างไม่เหมาะสม	๓) จัดกิจกรรมอบรมให้ความรู้ด้านการจัดซื้อจัดจ้าง การป้องกันการทุจริต การปฏิบัติตามหลักคุณธรรมจรรยาบรรณ เพื่อเสริมสร้างวัฒนธรรมสุจริต ๔) คู่มือหรือหลักเกณฑ์ในการดำเนินการกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง ๕) การเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับการจัดซื้อจัดจ้าง
การแต่งตั้งคณะกรรมการ	มีการให้สินบน/ของขวัญ/สินน้ำใจ/การเลี้ยงรับรอง ซึ่งนำไปสู่การเอื้อประโยชน์ให้กับคู่สัญญา	
	กรรมการไม่มีความเหมาะสมขาดความรู้ประสบการณ์ในรายการที่จะจัดซื้อจัดจ้าง	
	กรรมการจัดซื้อจัดจ้างมีส่วนเกี่ยวข้องกับผู้เสนอราคา	
การดำเนินการจ้าง	ผู้รับจ้างอาจไม่ได้เป็นผู้เชี่ยวชาญหรือเป็นผู้มีประสบการณ์ในด้านนั้น ส่งผลให้งานที่ส่งมอบไม่ได้ประสิทธิภาพ	
การบริหารสัญญาและการตรวจรับพัสดุ	การตรวจการจ้างไม่ตรงตามรูปแบบราชการโดยมีการรับเงินหรือผลประโยชน์จากผู้รับจ้าง	

ตารางที่ ๔ วิธีการดำเนินงานตามมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต

มาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
จัดทำแผนการจัดซื้อจัดจ้างล่วงหน้า และกำหนดให้มีคณะกรรมการกลางในการประเมิน/กลั่นกรอง/พิจารณาโครงการจัดซื้อจัดจ้างก่อนดำเนินการ	๑) เสนอกรอบแนวทางการจัดตั้งคณะกรรมการในการประเมิน/กลั่นกรอง/พิจารณาโครงการจัดซื้อจัดจ้างก่อนดำเนินการ ๒) จัดทำแผนการจัดซื้อจัดจ้างล่วงหน้าประจำปี โดยศึกษาปัญหาอุปสรรคของการจัดซื้อจัดจ้างเพื่อนำข้อมูลที่เกี่ยวข้องมาปรับปรุงกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างให้มีประสิทธิภาพ	ม.ย. - ก.ย. ๖๖	-	สำนัก อำนวยการ

มาตรการควบคุมความเสี่ยง การทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
แนวทาง/มาตรการเสริมสร้างความโปร่งใสในการจัดซื้อจัดจ้าง หรือแนวทางการปฏิบัติในการป้องกันเกี่ยวกับการรับสินบนและการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมในการจัดซื้อจัดจ้าง	๑) จัดทำแนวทาง/มาตรการเสริมสร้างความโปร่งใสในการจัดซื้อจัดจ้าง หรือแนวทางการปฏิบัติในการป้องกันเกี่ยวกับการรับสินบนและการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมในการจัดซื้อจัดจ้าง แจ้งให้บุคลากรสำนักงานเลขาธิการสภาการศึกษาถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด	เม.ย. - ก.ย. ๖๖	-	สำนัก อำนาจการ
แต่งตั้งคณะกรรมการกลางในการตรวจสอบหรือตั้งคณะผู้สังเกตการณ์เพื่อให้เกิดการสอบทานและเพิ่มประสิทธิภาพในระบบการจัดซื้อจัดจ้าง	๒) เสนอกรอบแนวทางการจัดตั้งคณะกรรมการตรวจสอบหรือคณะผู้สังเกตการณ์	เม.ย. - ก.ย. ๖๖	-	- กลุ่ม ตรวจสอบ ภายใน - สำนัก อำนาจการ
จัดกิจกรรมอบรมให้ความรู้ด้านการจัดซื้อจัดจ้าง การป้องกันการทุจริต การปฏิบัติตามหลักคุณธรรมจริยธรรม เพื่อเสริมสร้างวัฒนธรรมสุจริต	จัดกิจกรรมอบรมให้ความรู้ด้านการจัดซื้อจัดจ้าง การป้องกันการทุจริต การปฏิบัติตามหลักคุณธรรมจริยธรรม เพื่อเสริมสร้างวัฒนธรรมสุจริต	เม.ย. - ก.ย. ๖๖	๑๔,๒๐๐	- สำนัก อำนาจการ - กลุ่มงาน จริยธรรม
คู่มือหรือหลักเกณฑ์ในการดำเนินการกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง	จัดทำคู่มือหรือหลักเกณฑ์ในการดำเนินการกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง เผยแพร่ประชาสัมพันธ์วิธีการดำเนินการที่ถูกต้องให้ข้าราชการรับทราบ กำหนดให้มีการเสนอเอกสารหลักฐานเชิงประจักษ์ที่สามารถตรวจสอบได้	เม.ย. - ก.ย. ๖๖	-	- สำนัก อำนาจการ

มาตรการควบคุมความเสี่ยง การทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
การเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้อง กับการจัดซื้อจัดจ้าง	เปิดเผยข้อมูลทั้งหมดที่ เกี่ยวข้องกับการจัดซื้อจัดจ้าง ตามขั้นตอนที่กำหนด เช่น แผนการจัดซื้อจัดจ้างของ โครงการ ขอบเขตของงาน (TOR) ประกาศจัดซื้อจัดจ้าง ราคากลาง รายชื่อผู้เสนอรับจ้าง รายชื่อผู้ชนะการเสนอราคา การ ส่งมอบงาน การตรวจรับงาน ฯ โดยเผยแพร่บนเว็บไซต์ของ หน่วยงาน	ม.ย. - ก.ย. ๖๖	-	- สำนัก อำนวยการ - สำนัก นโยบายการ พัฒนาเด็ก ปฐมวัย

ส่วนที่ ๕

ผลการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต สำนักงานเลขาธิการสภาการศึกษา ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

สำนักงานเลขาธิการสภาการศึกษาได้ดำเนินการติดตามผลการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ รายละเอียด ดังนี้

ตารางที่ ผลการดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต

ขั้นตอน	ระดับความเสี่ยง	มาตรการควบคุมความเสี่ยง	ผลการดำเนินการ
การจัดทำแผนการจัดซื้อจัดจ้าง	สูง	แผนการจัดซื้อจัดจ้างล่วงหน้า และกำหนดให้มีคณะกรรมการกลางในการประเมิน/กลั่นกรอง/พิจารณา โครงการจัดซื้อจัดจ้างก่อนดำเนินการ	๑. ดำเนินการจัดทำแผนการจัดซื้อจัดจ้างสำนักงานเลขาธิการสภาการศึกษา ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ และเผยแพร่บนหน้าเว็บไซต์สำนักงาน https://www.onec.go.th/th.php/page/view/Procurement/๒๙๗๔ ๒. สำนักงานเลขาธิการสภาการศึกษา มีการจัดตั้งคณะกรรมการพิจารณากลั่นกรองการจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุภาครัฐของสำนักงานเลขาธิการสภาการศึกษา ตามคำสั่งสำนักงานเลขาธิการสภาการศึกษา ที่ ๒๔๑/๒๕๖๕ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการพิจารณากลั่นกรองการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐของสำนักงานเลขาธิการสภาการศึกษา ลงวันที่ ๒๖ ตุลาคม ๒๕๖๕ โดยมีหน้าที่พิจารณากลั่นกรอง ให้คำแนะนำแก่ผู้ที่เกี่ยวข้องในทุกขั้นตอนตามที่กำหนดไว้ในระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ ตลอดจนมติคณะรัฐมนตรี กฎกระทรวง และหนังสือคำสั่งของกระทรวงการคลังที่เกี่ยวข้อง โดยเคร่งครัดรวมทั้งกลั่นกรองให้ความเห็นชอบก่อนเสนอเลขาธิการสภาการศึกษา

ขั้นตอน	ระดับ ความ เสี่ยง	มาตรการควบคุมความเสี่ยง	ผลการดำเนินการ
การจัดทำร่าง ขอบเขตของ งาน (TOR)	สูง	<p>๑) แนวทาง/มาตรการเสริมสร้างความโปร่งใสในการจัดซื้อจัดจ้าง หรือแนวทางการปฏิบัติในการป้องกันเกี่ยวกับการรับสินบนและการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมในการจัดซื้อจัดจ้าง</p> <p>๒) แต่งตั้งคณะกรรมการกลางในการตรวจสอบหรือตั้งคณะผู้สังเกตการณ์เพื่อให้เกิดการสอบทานและเพิ่มประสิทธิภาพในระบบการจัดซื้อจัดจ้าง</p> <p>๓) จัดกิจกรรมอบรมให้ความรู้ด้านการจัดซื้อจัดจ้าง การป้องกันการทุจริต การปฏิบัติตามหลักคุณธรรมจริยธรรม เพื่อเสริมสร้างวัฒนธรรมสุจริต</p> <p>๔) คู่มือหรือหลักเกณฑ์ในการดำเนินการกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง</p> <p>๕) การเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับการจัดซื้อจัดจ้าง</p>	<p>๑. สำนักงานเลขาธิการสภาการศึกษา มีแนวทางและมาตรการดำเนินงานเพื่อสร้างความโปร่งใสในการจัดซื้อจัดจ้างของสทศ. เพื่อสร้างความโปร่งใสในการจัดซื้อจัดจ้างเพื่อให้บุคลากรในสังกัดสำนักงานเลขาธิการสภาการศึกษา ถือเป็นแนวปฏิบัติ และแนวทางป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อน : กรณีการจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐ (https://www.onec.go.th/th.php/page/category/CAT0001156)</p> <p>๒. สำนักงานเลขาธิการสภาการศึกษา มีการประกาศเจตนารมณ์การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน เจตจำนงสุจริตและนโยบายไม่รับของขวัญและของกำนัลทุกชนิดจากการปฏิบัติหน้าที่ (No Gift Policy) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ โดยให้ผู้บริหารข้าราชการ และบุคลากรของสำนักงานเลขาธิการสภาการศึกษา ถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด และมุ่งมั่นประพฤติปฏิบัติตนด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ยึดถือประโยชน์ส่วนรวม (https://www.onec.go.th/th.php/page/category/CAT0001152)</p>

ขั้นตอน	ระดับ ความ เสี่ยง	มาตรการควบคุมความเสี่ยง	ผลการดำเนินการ
การจัดทำ รายงานขอซื้อ หรือขอจ้าง	สูง		
การแต่งตั้ง คณะกรรมการ	สูง		<p>๓. สำนักงานเลขาธิการสภาการศึกษา มีการจัดตั้งคณะกรรมการพิจารณากลับกรองการ จัดซื้อ จัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐของ สำนักงานเลขาธิการสภาการศึกษา ตามคำสั่ง สำนักงานเลขาธิการสภาการศึกษา ที่ ๒๔๑/๒๕๖๕ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการพิจารณากลับกรองการ จัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐของ สำนักงานเลขาธิการสภาการศึกษา ลงวันที่ ๒๖ ตุลาคม ๒๕๖๕ โดยมีหน้าที่พิจารณากลับกรอง ให้คำแนะนำแก่ผู้ที่เกี่ยวข้องในทุกขั้นตอนตามที่ กำหนดไว้ในระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการ จัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ ตลอดจนมติคณะรัฐมนตรี กฎกระทรวง และหนังสือคำสั่งของกระทรวงการคลังที่เกี่ยวข้อง โดยเคร่งครัดรวมทั้งกลับกรองให้ความเห็นชอบ ก่อนเสนอเลขาธิการสภาการศึกษา</p> <p>๔. สำนักงานเลขาธิการสภาการศึกษาจัดกิจกรรม อบรมให้ความรู้ด้านการจัดซื้อจัดจ้าง การป้องกัน การทุจริต การปฏิบัติตามหลักคุณธรรม เพื่อ เสริมสร้างวัฒนธรรมสุจริต ดังนี้</p>

ขั้นตอน	ระดับ ความ เสี่ยง	มาตรการควบคุมความเสี่ยง	ผลการดำเนินการ
การดำเนินการ จ้าง	สูง		
การบริหาร สัญญาและการ ตรวจรับพัสดุ	สูง		<p>๑) กิจกรรมประกาศเจตนารมณ์การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน เจตจำนงสุจริตและนโยบายไม่รับของขวัญและของกำนัลทุกชนิดจากการปฏิบัติหน้าที่ (No Gift Policy) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ เมื่อวันที่ ๒๘ ธันวาคม ๒๕๖๕ โดยเลขาธิการสภาการศึกษาได้กล่าวเชิญชวนให้ผู้บริหารข้าราชการ และบุคลากรของสำนักงานเลขาธิการสภาการศึกษา ร่วมแสดงเจตนารมณ์ ที่จะมุ่งมั่นประพฤติปฏิบัติตนด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ยึดถือประโยชน์ส่วนรวม โดยหลีกเลี่ยงความเสี่ยงและข้อครหาที่อาจเกิดขึ้นในเทศกาล หรือวันสำคัญต่าง ๆ โดยเฉพาะเทศกาลปีใหม่ ให้แสดงความปรารถนาดีต่อกันด้วยการส่งการ์ดอวยพรแทนการให้ของขวัญ พร้อมทั้งได้ให้ความรู้ความเข้าใจและแนวทางการปฏิบัติตามนโยบายไม่รับของขวัญและของกำนัลทุกชนิดจากการปฏิบัติหน้าที่ (No Gift Policy) แก่ข้าราชการและบุคลากรของสำนักงานเลขาธิการสภาการศึกษา</p> <p>๒) ประชุมเชิงปฏิบัติการพัฒนาแนวคิดจิตสำนึกความสุจริตและสร้างนวัตกรรมความสุจริตภายในองค์กร เมื่อวันที่อังคารที่ ๗ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๖ เวลา ๐๘.๓๐ – ๑๔.๐๐ น. ณ ห้องประชุมกำแหง พลางกูร ชั้น ๓ อาคาร ๕๖ ปี สำนักงานเลขาธิการสภาการศึกษา</p> <p>๓) กิจกรรมการอบรมยกระดับการรับรู้ สร้างเจตคติและพฤติกรรมด้านคุณธรรม และจริยธรรม และแนวคิดที่พึงปฏิบัติ สำหรับเจ้าหน้าที่ของรัฐ ในวันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๖ ณ วัดนาป่าพง และหออัครศิลปิน จังหวัดปทุมธานี</p>

ขั้นตอน	ระดับ ความ เสี่ยง	มาตรการควบคุมความเสี่ยง	ผลการดำเนินการ
			<p>๕. สำนักงานเลขาธิการสภาการศึกษาได้จัดทำแผนการตรวจสอบระยะยาว ๓ ปี (ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ - ๒๕๖๘) และแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ โดยตรวจสอบการจัดซื้อจัดจ้างของทุกสำนัก/กลุ่ม เพื่อให้มั่นใจว่า การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างเป็นไปตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และยังคงดำเนินการตรวจสอบการดำเนินงานโครงการที่ได้รับจัดสรรเงินงบประมาณ จำนวน ๒ โครงการ ที่มีวงเงินการจัดซื้อจัดจ้างสูงสุด</p> <p>๖. สำนักงานเลขาธิการสภาการศึกษามีการเผยแพร่และประชาสัมพันธ์ หลักเกณฑ์เกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้างให้บุคลากรสำนักงานเลขาธิการสภาการศึกษา รับทราบและใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติบนเว็บไซต์สำนักงาน (https://www.onec.go.th/th.php/page/view/Information/๔๗๗๙)</p> <p>๗. สำนักงานเลขาธิการสภาการศึกษาดำเนินการดำเนินการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับการจัดซื้อจัดจ้างตามขั้นตอนที่กำหนด เช่น แผนการจัดซื้อจัดจ้างของโครงการ ขอบเขตของงาน (TOR) ประกาศจัดซื้อจัดจ้าง ราคาากลาง รายชื่อผู้เสนอรับจ้าง รายชื่อผู้ชนะการเสนอราคา การส่งมอบงาน การตรวจรับงาน ฯ โดยเผยแพร่ บนเว็บไซต์ของหน่วยงาน (https://www.onec.go.th/index.php/page/view/wall/Procurement)</p>

ภาคผนวก



เลขที่การสภาการศึกษา
รับที่ 1967
วันที่ 20 ก.ค. 2566
เวลา 09.15 น.

รองเลขาธิการสภาการศึกษา
รับที่ 3527
วันที่ ๑๙ ก.ค. ๒๕๖๖
เวลา 15.50 น.

บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กลุ่มงานจริยธรรม โทร. ๒๕๐๑
ที่ ศธ ๐๓๓๓/๒๖๓๓ วันที่ ๑๙ กรกฎาคม ๒๕๖๖
เรื่อง รายงานผลการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖
เรียน เลขาธิการสภาการศึกษา

ตามหนังสือสำนักงานปลัดกระทรวงศึกษาธิการ ด่วนมาก ที่ ศธ ๐๒๓๖/๓๓๕๑ ลงวันที่ ๒๓ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๖ เรื่อง แจ้งกรอบแนวทางการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ และสำนักงานเลขาธิการสภาการศึกษาได้ดำเนินการจัดทำรายงานแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ เรื่องเดิมดังกล่าว นั้น

ในการนี้ กลุ่มงานจริยธรรมได้จัดทำรายงานผลการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ เรียบร้อยแล้วรายละเอียดตั้งเอกสารแนบ

จึงเรียนมาเพื่อโปรด

๑. พิจารณาให้ความเห็นชอบแบบรายงานผลการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

๒. ลงนามหนังสือถึงปลัดกระทรวงศึกษาธิการ

๓. ส่งการอื่นใดตามที่เหมาะสม

X 5-5

(นางรุจิรา สุนทรรัตน์)

ผู้อำนวยการกลุ่มงานจริยธรรม

เรียน เลขาธิการสภาการศึกษา
เพื่อโปรดพิจารณา

G m

(นายธนู ขวัญเดช)

รองเลขาธิการสภาการศึกษา

19 ก.ค. 66

เห็นชอบ
 ลงนามแล้ว

[Signature]

(นายสุเทพ แก่งสันเทียะ)

เลขาธิการสภาการศึกษา





แบบที่ ๕ แบบรายงานผลการดำเนินการแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต



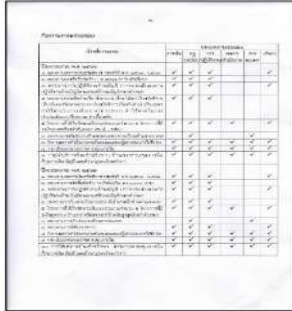

การอนุมัติของผู้บริหาร	การเผยแพร่ในเว็บไซต์หน่วยงาน	Link เผยแพร่
ผ่านการอนุมัติแล้ว	ดำเนินการแล้ว	https://www.onec.go.th/th.php/page/view/Information/4452

ขั้นตอน	ระดับความเสี่ยง	มาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต	ผลการดำเนินการ
การจัดทำแผนการจัดซื้อจัดจ้าง	สูง	แผนการจัดซื้อจัดจ้างล่วงหน้า และกำหนดให้มีคณะกรรมการกลางในการประเมิน/กลั่นกรอง/พิจารณาโครงการจัดซื้อจัดจ้างก่อนดำเนินการ	<p>๑. ดำเนินการจัดทำแผนจัดซื้อจัดจ้าง สำนักงานเลขาธิการสภาการศึกษา ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ และเผยแพร่บนหน้าเว็บไซต์สำนักงาน (https://www.onec.go.th/th.php/page/view/Procurement/2974)</p> <p>๒. สำนักงานเลขาธิการสภาการศึกษามีการ จัดตั้งคณะกรรมการพิจารณากลั่นกรองการจัดซื้อ จัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐของสำนักงานเลขาธิการสภาการศึกษาตามคำสั่งสำนักงานเลขาธิการสภาการศึกษา ที่ ๒๔๑/๒๕๖๕ เรื่องแต่งตั้งคณะกรรมการพิจารณากลั่นกรองการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐของสำนักงานเลขาธิการสภาการศึกษา ลงวันที่ ๒๖ ตุลาคม ๒๕๖๕ โดยมีหน้าที่พิจารณากลั่นกรอง ให้คำแนะนำแก่ผู้ที่เกี่ยวข้องในทุกขั้นตอนตามที่กำหนดไว้ในระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ ตลอดจนมติคณะรัฐมนตรี กฎกระทรวง และหนังสือคำสั่งของกระทรวงการคลังที่เกี่ยวข้องโดยเคร่งครัดรวมทั้งกลั่นกรองให้ความเห็นชอบก่อนเสนอเลขาธิการสภาการศึกษา</p>

ขั้นตอน	ระดับความเสี่ยง	มาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต	ผลการดำเนินการ
การจัดทำร่างขอบเขตของงาน (TOR)	สูง	๑) แนวทางมาตรการเสริมสร้างความโปร่งใสในการจัดซื้อจัดจ้าง หรือ	๑. สำนักงานเลขาธิการสภาการศึกษา มีแนวทางและมาตรการดำเนินงานเพื่อสร้างความโปร่งใสในการจัดซื้อจัดจ้างของสทศ. เพื่อสร้างความโปร่งใสในการจัดซื้อจัดจ้างเพื่อให้
การจัดทำรายงานขอซื้อหรือขอจ้าง	สูง	แนวทางการปฏิบัติในการป้องกันเกี่ยวกับการรับสินบนและการ	บุคลากรในสังกัดสำนักงานเลขาธิการสภาการศึกษา ถือเป็นแนวปฏิบัติ และแนวทางป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อน : กรณีการจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐ
การแต่งตั้งคณะกรรมการ	สูง	ขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตน	(https://www.onec.go.th/th.php/page/category/CAT0001156)
การดำเนินการจัดซื้อ/จัดจ้าง	สูง	กับผลประโยชน์ส่วนรวมในการจัดซื้อจัดจ้าง	๒. สำนักงานเลขาธิการสภาการศึกษา มีการประกาศเจตนารมณ์การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน เจตจำนงสุจริตและนโยบายไม่รับของขวัญและของกำนัลทุกชนิดจากการปฏิบัติหน้าที่ (No Gift Policy) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ โดยให้ผู้บริหาร
การบริหารสัญญาและการตรวจรับพัสดุ	สูง	๒) แต่งตั้งคณะกรรมการกลางในการตรวจสอบหรือตั้งคณะผู้สังเกตการณ์เพื่อให้เกิดการสอบทานและเพิ่มประสิทธิภาพในระบบการจัดซื้อ จัดจ้าง	ข้าราชการ และบุคลากรของสำนักงานเลขาธิการสภาการศึกษา ถือเป็นปฏิบัติอย่างเคร่งครัด และมุ่งมั่นประพฤติปฏิบัติตนด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต ยึดถือประโยชน์ส่วนรวม
		๓) จัดกิจกรรมอบรมให้ความรู้ด้านการจัดซื้อจัดจ้าง การป้องกันการทุจริต การปฏิบัติตามหลักคุณธรรมจริยธรรม เพื่อเสริมสร้างวัฒนธรรมสุจริต	(https://www.onec.go.th/th.php/page/category/CAT0001152)
		๔) คู่มือหรือหลักเกณฑ์ในการดำเนินการกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง	๓. สำนักงานเลขาธิการสภาการศึกษา มีการ จัดตั้งคณะกรรมการพิจารณาถ่วงดุลการ จัดซื้อ จัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐของสำนักงานเลขาธิการสภาการศึกษาตามคำสั่งสำนักงานเลขาธิการสภาการศึกษา ที่ ๒๔๑/๒๕๖๕ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการพิจารณาถ่วงดุลการ จัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐของสำนักงานเลขาธิการสภาการศึกษา ลงวันที่ ๒๖ ตุลาคม ๒๕๖๕ โดยมีหน้าที่พิจารณาถ่วงดุลให้คำแนะนำแก่ผู้ที่เกี่ยวข้องในทุกขั้นตอนตามที่กำหนดไว้ในระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ ตลอดจนมติคณะรัฐมนตรี กฎกระทรวง และหนังสือคำสั่งของกระทรวงการคลังที่เกี่ยวข้องโดยเคร่งครัดรวมทั้ง
		๕) การเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับการจัดซื้อจัดจ้าง	กลั่นกรองให้ความเห็นชอบก่อนเสนอเลขาธิการสภาการศึกษา
			๔. สำนักงานเลขาธิการสภาการศึกษา จัดกิจกรรมอบรมให้ความรู้ด้านการจัดซื้อจัดจ้าง การป้องกันการทุจริต การปฏิบัติตามหลักคุณธรรม เพื่อเสริมสร้างวัฒนธรรมสุจริต ดังนี้

ขั้นตอน	ระดับความเสี่ยง	มาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต	ผลการดำเนินการ
			<p>๑) กิจกรรมประกาศเจตนารมณ์การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน เจตจำนงสุจริต และนโยบายไม่รับของขวัญและของกำนัลทุกชนิดจากการปฏิบัติหน้าที่ (No Gift Policy) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ เมื่อวันที่ ๒๘ ธันวาคม ๒๕๖๕ โดย เลขาธิการสภาการศึกษาได้กล่าวเชิญชวนให้ผู้บริหารข้าราชการ และบุคลากรของสำนักงานเลขาธิการสภาการศึกษา ร่วมแสดงเจตนารมณ์ ที่จะมุ่งมั่นประพฤติปฏิบัติตนด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ยึดถือประโยชน์ส่วนรวม โดยหลีกเลี่ยงความเสี่ยงและข้อครหาที่อาจเกิดขึ้นในเทศกาล หรือวันสำคัญต่าง ๆ โดยเฉพาะเทศกาลปีใหม่ ให้แสดงความปรารถนาต่อกัน ด้วยการส่งการ์ดอวยพรแทนการให้ของขวัญ พร้อมทั้งได้ให้ความรู้ความเข้าใจและแนวทางการปฏิบัติตามนโยบายไม่รับของขวัญและของกำนัลทุกชนิดจากการปฏิบัติหน้าที่ (No Gift Policy) แก่ข้าราชการและบุคลากรของสำนักงานเลขาธิการสภาการศึกษา</p> <p>๒) ประชุมเชิงปฏิบัติการพัฒนาแนวคิด จิตสำนึกความสุจริตและสร้างนวัตกรรมความสุจริตภายในองค์กร เมื่อวันที่ ๗ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๖ ณ ห้องประชุมกำแพง พลาญกร ชั้น ๓ อาคาร ๕๖ ปี สำนักงานเลขาธิการสภาการศึกษา</p> <p>๓) กิจกรรมการอบรมยกระดับการรับรู้ สร้างเจตคติและพฤติกรรมด้านคุณธรรม และจริยธรรม และแนวคิดที่พึงปฏิบัติ สำหรับเจ้าหน้าที่ของรัฐ ในวันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๖ ณ วัดนาป่าพง และหออิศรศิลป์ จังหวัดปทุมธานี</p> <p>๕. สำนักงานเลขาธิการสภาการศึกษาได้จัดทำแผนการตรวจสอบระยะยาว ๓ ปี (ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ - ๒๕๖๘) และแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ โดยตรวจสอบการจัดซื้อจัดจ้างของทุกสำนัก/กลุ่ม เพื่อให้มั่นใจว่า การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างเป็นไปตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และยังคงดำเนินการตรวจสอบการดำเนินงานโครงการที่ได้รับจัดสรรเงินงบประมาณ จำนวน ๒ โครงการที่มีวงเงินสูงสุด ซึ่งมีการจัดซื้อจัดจ้างสูงสุด</p>

ขั้นตอน	ระดับ ความเสี่ยง	มาตรการควบคุม ความเสี่ยงการทุจริต	ผลการดำเนินการ
			<div style="display: flex; flex-wrap: wrap;"> <div style="width: 50%; border: 1px solid black; padding: 5px;">  </div> <div style="width: 50%; border: 1px solid black; padding: 5px;">  </div> <div style="width: 50%; border: 1px solid black; padding: 5px;">  </div> <div style="width: 50%; border: 1px solid black; padding: 5px;">  </div> </div>

ขั้นตอน	ระดับความเสี่ยง	มาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต	ผลการดำเนินการ
			<div style="display: flex; flex-wrap: wrap;"> <div style="width: 50%; border: 1px solid black; padding: 5px;">  </div> <div style="width: 50%; border: 1px solid black; padding: 5px;">  </div> <div style="width: 50%; border: 1px solid black; padding: 5px;">  </div> <div style="width: 50%; border: 1px solid black; padding: 5px;">  </div> </div>



ด่วนที่สุด

บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักงานเลขาธิการสภาการศึกษา กลุ่มงานจริยธรรม โทร. ๐ ๒๖๖๘ ๗๑๒๓ ต่อ ๒๔๐๑

ที่ ศธ.๐๓๑๓/ ๑๕๗๔

วันที่ ๗ เมษายน ๒๕๖๖

เรื่อง รายงานแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

เรียน ปลัดกระทรวงศึกษาธิการ

ตามหนังสือสำนักงานปลัดกระทรวงศึกษาธิการ ด่วนมาก ที่ ศธ ๐๒๓๖/๓๓๙๑ ลงวันที่ ๒๓ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๖ เรื่อง แจ้งกรอบแนวทางการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ โดย สำนักงาน ป.ป.ท. กำหนดให้สำนักงานเลขาธิการสภาการศึกษา ดำเนินการตามแนวทางการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ด้านที่ ๓ ความเสี่ยงการทุจริตด้านการใช้จ่ายงบประมาณ โครงการจัดซื้อจัดจ้างที่มีวงเงินสูงสุด เรื่องเดิมดังกล่าว นั้น

ในการนี้ สำนักงานเลขาธิการสภาการศึกษาได้ดำเนินการจัดทำรายงานแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ เรียบร้อยแล้ว พร้อมทั้งได้จัดส่งรายงานดังกล่าวไปยังปราชญ์อิเล็กทรอนิกส์ : accmoe2@sueksa.go.th อีกช่องทางหนึ่ง รายละเอียดตามเอกสารแนบ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณา

(นายสุเทพ แก่งสันเทียะ)

เลขาธิการสภาการศึกษา

แบบรายงานเสนอความเสียหายการทุจริตของหน่วยงาน

กระบวนการ/โครงการ	ชื่อความเสียหาย	ศปท. กระทั่ง	ชื่อหน่วยงาน	ประเภทหน่วยงาน	ด้านประเภทความเสียหาย
โครงการ โครงการ	การพัฒนาระบบการ บริหารจัดการด้านเด็ก ปฐมวัยแบบบูรณาการ กรณีจ้างที่ปรึกษา/เอกชน ดำเนินการ	ศปท. กระทั่งศึกษาธิการ	สำนักงานเลขาธิการสภา การศึกษา	หน่วยงานระดับกรม/ เทียบเท่า	ด้านที่ ๓ โครงการจัดซื้อ จัดจ้าง

แบบรายงานที่ ๑ การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

โอกาส/ผลกระทบ	๑	๒	๓	๔	๕
โอกาส (Likelihood)	เหตุการณ์ไม่เกิดโอกาสเกิดขึ้น (ไม่เกิดขึ้นเลย)	เหตุการณ์ที่เกิดขึ้นน้อยมาก (น้อยกว่าร้อยละ ๓)	เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นบางครั้ง (ร้อยละ ๕)	เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นได้สูง (ร้อยละ ๑๐)	เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นสูงมาก (ร้อยละ ๑๐ ขึ้นไป)
ผลกระทบ (Impact)	แทบจะไม่	ปรากฏข่าวลือที่อาจพาดพิงคน ภายในหน่วยงาน มีคนร้องเรียน แจ้งเบาะแส หรือเริ่มมีความ กังวลและสอบถามข้อมูล	หน่วยตรวจสอบของหน่วยงาน หรือหน่วยตรวจสอบจาก ภายนอกเข้าตรวจสอบ ข้อเท็จจริง หรือมีการส่งหนังสือร้องเรียน และตั้งคำถามต่อการทำงาน	ภาพลักษณ์ของหน่วยงานติด ลบเรื่องความโปร่งใส สื่อมวลชน สื่อสังคมออนไลน์ ลงข่าวอย่างต่อเนื่อง และ สังคมให้ความสนใจ หรือ ร้องเรียนต่อสื่อมวลชนและมี การออกข่าว	เกิดความเสียหายต่อรัฐ เจ้าหน้าที่ถูกลงโทษ ความผิดเข้าสู่กระบวนการ ทางยุติธรรม หรือเกิดการ ฟ้องร้องต่อศาล หรือ หน่วยงานกำกับดูแลองค์กร ตรวจสอบทำการตรวจสอบ ความเสียหาย

แบบรายงานที่ ๒ แบบรายงานการระบุประเด็นความเสี่ยงการทุจริต

ข้อความเสี่ยง	ลำดับ ขั้นตอน	ขั้นตอนการดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	Risk Score (L x I)			
				Likelihood	Impact	Risk Score	
โครงการพัฒนาระบบบริหารจัดการด้านเด็ก ปฐมวัยแบบบูรณาการ กรณีล้างที่ปรึกษา/เอกชนดำเนินการ	๑	การจัดทำแผนการจัดซื้อจัดจ้าง	<ul style="list-style-type: none"> จัดทำโครงการจัดซื้อจัดจ้างที่ไม่ก่อให้เกิดประโยชน์ "ไม่จำเป็นหรือเอื้อประโยชน์ให้กับพวกพ้อง" 	๑	๔	๔	สูง
	๒	การจัดทำร่างขอบเขตของงาน (TOR)	<ul style="list-style-type: none"> การกำหนดคุณสมบัติเฉพาะหรือที่เรียกว่า "lock spec" ทำให้ไม่เกิดการแข่งขัน มีการประสานกับบริษัทหรือผู้เข้ามาเป็นผู้สัญญาตั้งแต่เริ่มต้นเพื่อกำหนดคุณสมบัติเฉพาะ (TOR) ซึ่งไม่มีการกำหนดข้ออย่างแท้จริง แต่เป็นการนำร่าง TOR ดังกล่าวมา "ให้คณะกรรมการเป็นผู้กำหนด" 	๑	๔	๔	สูง
			<ul style="list-style-type: none"> การกำหนด TOR การจัดซื้อจัดจ้าง การจ้างที่ปรึกษา มีการกำหนดขอบเขตงาน หรือเงื่อนไขที่เกินความจำเป็น (Over Design) เพื่อให้มีการประมาณการราคาในส่วนนี้ 	๑	๔	๔	สูง

แบบรายงานที่ ๓ แบบรายงานแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต

ขั้นตอน	ระดับความเสี่ยง	มาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลาดำเนินการ	งบประมาณ (บาท)	ผู้รับผิดชอบ
การจัดทำแผนการจัดซื้อจัดจ้าง	สูง	แผนการจัดซื้อจัดจ้างล่วงหน้า และกำหนดให้มีคณะกรรมการกลางในการประเมิน/กลั่นกรอง/พิจารณาโครงการจัดซื้อจัดจ้างก่อนดำเนินการ	๑) เสนอกรอบแนวทางการจัดตั้งคณะกรรมการประเมิน/กลั่นกรอง/พิจารณาโครงการจัดซื้อจัดจ้างก่อนดำเนินการ ๒) จัดทำแผนการจัดซื้อจัดจ้างล่วงหน้าประจำปี โดยศึกษาปัญหาอุปสรรคของการจัดซื้อจัดจ้างเพื่อนำข้อมูลที่เกี่ยวข้องมาปรับปรุงกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างให้ประสิทธิภาพ	เม.ย - ก.ย. ๖๖	-	สำนักอำนวยการ
การจัดทำร่างขอบเขตของงาน (TOR)	สูง	๑) แนวทาง/มาตรการเสริมสร้างความโปร่งใสในการจัดซื้อจัดจ้าง หรือแนวทางการปฏิบัติในการป้องกันเกี่ยวกับการรับสินบนและการจัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตน	๑) จัดทำแนวทาง/มาตรการเสริมสร้างความโปร่งใสในการจัดซื้อจัดจ้าง หรือแนวทางการปฏิบัติในการป้องกันเกี่ยวกับการรับสินบนและการจัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตน	เม.ย - ก.ย. ๖๖	-	- สำนักอำนวยการ - กลุ่มงานจริยธรรม
การจัดทำรายงานขอซื้อหรือขอจ้าง	สูง	๑) ผลประโยชน์ส่วนรวมในการจัดซื้อจัดจ้าง	๑) จัดทำแนวทาง/มาตรการเสริมสร้างความโปร่งใสในการปฏิบัติในการป้องกันเกี่ยวกับการรับสินบนและการจัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนรวมในการจัดซื้อจัดจ้าง			
การแต่งตั้งคณะกรรมการ	สูง					

ขั้นตอน	ระดับความเสี่ยง	มาตรการควบคุมความเสี่ยง	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลาดำเนินการ	งบประมาณ (บาท)	ผู้รับผิดชอบ
การดำเนินการจัดซื้อ/จัดจ้าง	สูง	<p>๒) แต่งตั้งคณะกรรมการกลางในการตรวจสอบหรือส่งคณะผู้สังเกตการณ์เพื่อให้เกิดการสอบทานและเพิ่มประสิทธิภาพในระบบการจัดซื้อจัดจ้าง</p> <p>๓) จัดกิจกรรมอบรมให้ความรู้ด้านการจัดซื้อจัดจ้าง การป้องกันกรทุจริต การปฏิบัติตามหลักคุณธรรมจริยธรรม เพื่อเสริมสร้างวัฒนธรรมสุจริต</p> <p>๔) คู่มือหรือหลักเกณฑ์ในการดำเนินการกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง</p>	<p>สำนักงานเลขานุการสภาการศึกษาปฏิบัติอย่างเคร่งครัด</p> <p>๒) เสนอกรอบแนวทางการจัดตั้งคณะกรรมการตรวจสอบหรือคณะผู้สังเกตการณ์</p> <p>๓) จัดกิจกรรมอบรมให้ความรู้ด้านการจัดซื้อจัดจ้าง การป้องกันกรทุจริต การปฏิบัติตามหลักคุณธรรมจริยธรรม เพื่อเสริมสร้างวัฒนธรรมสุจริต</p> <p>๔) จัดทำคู่มือหรือหลักเกณฑ์ในการดำเนินการกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง เผยแพร่ประชาสัมพันธ์การดำเนินการที่ถูกต้องให้ข้าราชการรับทราบ กำหนดให้มีการเสนอเอกสารหลักฐานเชิงประจักษ์ที่สามารถตรวจสอบได้</p>	เม.ย - ก.ย. ๖๖	-	<p>- กลุ่มตรวจสอบภายใน</p> <p>- กลุ่มงานจริยธรรม</p>
การบริหารสัญญาและการตรวจรับพัสดุ	สูง	<p>๓) จัดกิจกรรมอบรมให้ความรู้ด้านการจัดซื้อจัดจ้าง การป้องกันกรทุจริต การปฏิบัติตามหลักคุณธรรมจริยธรรม เพื่อเสริมสร้างวัฒนธรรมสุจริต</p> <p>๔) คู่มือหรือหลักเกณฑ์ในการดำเนินการกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง</p>	<p>๓) จัดกิจกรรมอบรมให้ความรู้ด้านการจัดซื้อจัดจ้าง การป้องกันกรทุจริต การปฏิบัติตามหลักคุณธรรมจริยธรรม เพื่อเสริมสร้างวัฒนธรรมสุจริต</p> <p>๔) จัดทำคู่มือหรือหลักเกณฑ์ในการดำเนินการกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง เผยแพร่ประชาสัมพันธ์การดำเนินการที่ถูกต้องให้ข้าราชการรับทราบ กำหนดให้มีการเสนอเอกสารหลักฐานเชิงประจักษ์ที่สามารถตรวจสอบได้</p>	เม.ย - ก.ย. ๖๖	๑๔,๒๐๐	<p>- สำนักอำนวยการ</p> <p>- กลุ่มงานจริยธรรม</p>

๓	การจัดทำรายงานขอซื้อหรือขอยืมจ้าง	<ul style="list-style-type: none"> การสืบราคาที่กำหนดตัวต่อ ๓ รายขึ้นไป อาจไม่มีการสืบราคาจากผู้ประกอบการจริง การใช้ดุลพินิจในการเลือกวิธีการจัดซื้อจ้างไม่เหมาะสม เสนอวิธีการจัดซื้อจ้างไม่เหมาะสม 	<ul style="list-style-type: none"> มีการให้สินบน/ของขวัญ/สินน้ำใจ/การเลี้ยงรับรอง ซึ่งนำไปสู่การเลือกประโยชน์ให้กับคู่สัญญา กรรมการไม่มีความเหมาะสม ขาดความรู้ประสบการณ์ในรายการที่จะจัดซื้อจัดจ้าง 	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการจัดซื้อจัดจ้างมีส่วนเกี่ยวข้องกับผู้เสนอราคา ผู้รับจ้างอาจไม่ได้เป็นผู้เชี่ยวชาญหรือเป็นผู้มีประสบการณ์ในด้านนั้น ส่งผลให้งานที่ส่งมอบไม่ได้ประสิทธิภาพ 	๔	๔	สูง
๔	การแต่งตั้งคณะกรรมการ			๑	๔	๔	สูง
๕	การดำเนินการจ้าง			๑	๔	๔	สูง
๖	การบริหารสัญญาและการตรวจรับพัสดุ			๑	๔	๔	สูง

ขั้นตอน	ระดับความเสี่ยง	มาตรการควบคุมความเสี่ยง	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลาดำเนินการ	งบประมาณ (บาท)	ผู้รับผิดชอบ
	ความเสียหาย	๕) การเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับการจัดซื้อจัดจ้าง	๕) เปิดเผยข้อมูลทั้งหมดที่เกี่ยวข้องกับการจัดซื้อจัดจ้างตามขั้นตอนที่กำหนด เช่น แผนการจัดซื้อจัดจ้างของโครงการ ขอบเขตของงาน (TOR) ประกาศจัดซื้อจัดจ้าง ราคาากลาง รายชื่อผู้เสนอรับจ้าง รายชื่อผู้ชนะการเสนอราคา การส่งมอบงาน การตรวจรับงาน ฯ โดยเผยแพร่บนเว็บไซต์ของหน่วยงาน	เม.ย - ก.ย. ๖๖	-	- สำนักผู้อำนวยการ - สำนักนโยบาย การพัฒนาเด็ก ปฐมวัย

ลงชื่อ.....

(นายสุเทพ แก่งสันเทียะ)
เลขาธิการสภาการศึกษา

วันที่ ๑๙ เดือน เมษายน ๒๕๖๖

แบบรายงานที่ ๔ แบบรายงานประมาณการงบประมาณโครงการจัดซื้อจัดจ้าง

แบบแสดงรายละเอียดประมาณการงบประมาณโครงการจัดซื้อจัดจ้าง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

ศูนย์ปฏิบัติการต่อต้านการทุจริตกระทรวงศึกษาธิการ.....

หน่วยงาน.....สำนักงานเลขาธิการสภาการศึกษา.....

ส่วนราชการที่ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง.....สำนักนโยบายการพัฒนาเด็กปฐมวัย.....

โครงการจัดซื้อจัดจ้างประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

ชื่อโครงการ...การพัฒนาระบบบริหารจัดการด้านเด็กปฐมวัยแบบบูรณาการ กรณีจ้างที่ปรึกษา/เอกชนดำเนินการ...

งบประมาณ ๖,๖๓๐,๐๐๐ บาท วิธีจัดซื้อจัดจ้าง วิธีเฉพาะเจาะจง ระยะเวลาดำเนินการ ๑ ต.ค. ๖๕ - ๓๐ ก.ย. ๖๖

เงินงบประมาณ

เงินนอกงบประมาณ

ส่วนราชการที่ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง..... (กรณีงบประมาณจังหวัด/กลุ่มจังหวัด)

เข้าร่วมโครงการ IP

มีแผนเข้าร่วมโครงการ IP


เข้าร่วมโครงการ CoST

มีแผนเข้าร่วมโครงการ CoST

ที่	รายการ	รายละเอียด (ประเภท, จำนวน คุณลักษณะ (Spec) อื่นๆ)	ประมาณการงบประมาณ (Cost breakdown)	รวมงบประมาณ(บาท)
๑	กิจกรรมที่ ๑ การติดตามการดำเนินงานตามแผนพัฒนาเด็กปฐมวัย และมาตรฐานสถานพัฒนาเด็กปฐมวัยแห่งชาติ			๑,๙๕๐,๐๐๐
	๑) การติดตามการดำเนินงานตามแผนพัฒนาเด็กปฐมวัย พ.ศ. ๒๕๖๔ - ๒๕๗๐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕	ดำเนินการจ้างที่ปรึกษาจากสถาบันอุดมศึกษาหรือนิติบุคคลที่มีความเชี่ยวชาญด้านการดำเนินการวิจัยและเก็บรวบรวมข้อมูล	๙๐๐,๐๐๐	๙๐๐,๐๐๐
	๒) การติดตามการดำเนินงานตามมาตรฐานสถานพัฒนาเด็กปฐมวัยแห่งชาติในระดับสถานพัฒนาเด็กปฐมวัย	ดำเนินการจ้างที่ปรึกษาจากสถาบันอุดมศึกษาหรือนิติบุคคลที่มีความเชี่ยวชาญด้านการดำเนินการวิจัยและเก็บรวบรวมข้อมูล	๑,๐๕๐,๐๐๐	๑,๐๕๐,๐๐๐

ที่	รายการ	รายละเอียด (ประเภท จำนวน คุณลักษณะ(Spec) อื่นๆ)	ประมาณ การงบประมาณ (Cost breakdown)	รวมงบประมาณ(บาท)
๒	กิจกรรมที่ ๒ การวิเคราะห์ข้อมูล องค์ความรู้ เพื่อสนับสนุนการจัดทำนโยบาย แผน มาตรฐาน แนวปฏิบัติที่ดีและหลักเกณฑ์ต่าง ๆ ที่เกี่ยวกับการพัฒนาเด็กปฐมวัย			๒,๓๕๐,๐๐๐
	๑) การศึกษา "การพัฒนาเครื่องมือ เกณฑ์การให้คะแนน (Scoring Rubric) สำหรับการประเมิน สมรรถนะหลักของครูปฐมวัยไทย ภายใต้มาตรฐานวิชาชีพครูในระดับ สากลโดยผู้บริหาร/หัวหน้างาน	ดำเนินการจ้างที่ปรึกษาจาก สถาบันอุดมศึกษาหรือนิติบุคคลที่มี ความเชี่ยวชาญด้านการดำเนินการ วิจัยและเก็บรวบรวมข้อมูล	๑,๓๐๐,๐๐๐	๑,๓๐๐,๐๐๐
	๒) การศึกษากลไกขับเคลื่อนการ พัฒนาเด็กปฐมวัยแบบบูรณาการเชิง พื้นที่	ดำเนินการจ้างเหมาเอกชนศึกษา สืบค้น รวบรวม และวิเคราะห์ข้อมูล	๒๕๐,๐๐๐	๒๕๐,๐๐๐
	๓) การศึกษาและจัดทำข้อเสนอทาง กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการพัฒนาเด็ก ปฐมวัยไทย	ดำเนินการจ้างเหมาเอกชนดำเนินการ ศึกษาและจัดทำข้อเสนอทาง กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการพัฒนา เด็กปฐมวัย	๓๐๐,๐๐๐	๓๐๐,๐๐๐
	๔) การศึกษาความร่วมมือเพื่อลดความ เหลื่อมล้ำและเพิ่มการเข้าถึงการพัฒนา เด็กปฐมวัยไทยความต้องการพิเศษ และด้อยโอกาสให้พร้อมเรียนรู้ กรณีศึกษาเทศบาลตำบลปริก อ.สะเดา จ.สงขลา	ดำเนินการจ้างที่ปรึกษาจาก สถาบันอุดมศึกษาหรือนิติบุคคลที่มี ความเชี่ยวชาญด้านการดำเนินการ วิจัยและเก็บรวบรวมข้อมูล	๕๕๐,๐๐๐	๕๕๐,๐๐๐
๓	กิจกรรมที่ ๓ การพัฒนาและบูรณาการระบบฐานข้อมูลสารสนเทศเด็กปฐมวัย			๒,๐๐๐,๐๐๐
		อยู่ระหว่างดำเนินการ	-	

ที่	รายการ	รายละเอียด (ประเภท จำนวน คุณสมบัติ(Spec) อื่นๆ)	ประมาณ การงบประมาณ (Cost breakdown)	รวมงบประมาณ(บาท)
๔	กิจกรรมที่ ๔ การสนับสนุนการดำเนินงานของคณะกรรมการการพัฒนาเด็กปฐมวัย			๓๔๐,๐๐๐
	๑) การจัดทำข้อเสนอเงินนโยบายเพื่อการพัฒนาเด็กปฐมวัย	ดำเนินการจ้างเหมาเอกชนดำเนินการศึกษาและจัดทำข้อเสนอทางกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการพัฒนาเด็กปฐมวัย	๒๔๐,๐๐๐	๒๔๐,๐๐๐
	๒) จัดพิมพ์หนังสือ เรื่อง แนวทางการดำเนินการช่วงรอยเชื่อมต่อของเด็กปฐมวัย ตั้งแต่ ๐ - ๘ ปี	ดำเนินการจ้างเหมาเอกชนดำเนินการศึกษาและจัดทำข้อเสนอทางกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการพัฒนาเด็กปฐมวัย	๑๐๐,๐๐๐	๑๐๐,๐๐๐
รวมงบประมาณทั้งสิ้น				๖,๖๓๐,๐๐๐



กลุ่มงานจริยธรรม สำนักงานเลขาธิการสภาการศึกษา
99/20 ถนนสุโขทัย แขวงดุสิต เขตดุสิต กรุงเทพมหานคร ๑๐๓๐๐
โทรศัพท์ ๐ ๒๖๖๘ ๗๑๒๓ ต่อ ๒๔๐๑
อีเมลล์ : ethics.oec@gmail.com

