



รายงานผลการดำเนินการ
เพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริต
และประพฤติมิชอบ
ประจำปี ๒๕๖๖



โรงเรียนวชิรธรรมสถิต
อำเภอเมือง จังหวัดพัทลุง
สำนักงานเขตพื้นที่การศึกษามัธยมศึกษาพัทลุง
สำนักงานคณะกรรมการการศึกษาขั้นพื้นฐาน
กระทรวงศึกษาธิการ

คำนำ

โรงเรียนวชิรธรรมสถิต ดำเนินการรายงานผลการจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ เกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน โดยวิเคราะห์ ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน ตามมาตรฐาน COSO (The Committee of Sponsoring Organizations of the Tread way Commission) โดยได้วิเคราะห์ผลการประเมินความเสี่ยงและผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๖ ที่มีรายละเอียดอย่างน้อยประกอบด้วย (๑) เหตุการณ์ความเสี่ยงและระดับของความเสี่ยง (๒) มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง (๓) ผลการดำเนินการตามมาตรการหรือการดำเนินการเพื่อบริหารจัดการความเสี่ยงในโรงเรียนวชิรธรรมสถิต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

โรงเรียนวชิรธรรมสถิต

สารบัญ

เรื่อง	หน้า
คำนำ	ก
สารบัญ	ข
ส่วนที่ ๑ ผลการประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ ประจำปีพ.ศ. ๒๕๖๖	๑
ส่วนที่ ๒ แผนและมาตรการจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ ประจำปีพ.ศ. ๒๕๖๖	๓
ส่วนที่ ๓ ผลการดำเนินการตามมาตรการหรือการดำเนินการเพื่อบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีพ.ศ. ๒๕๖๖	๔

ส่วนที่ ๑ ผลการประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ โรงเรียนวชิรธรรมสถิต ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๖

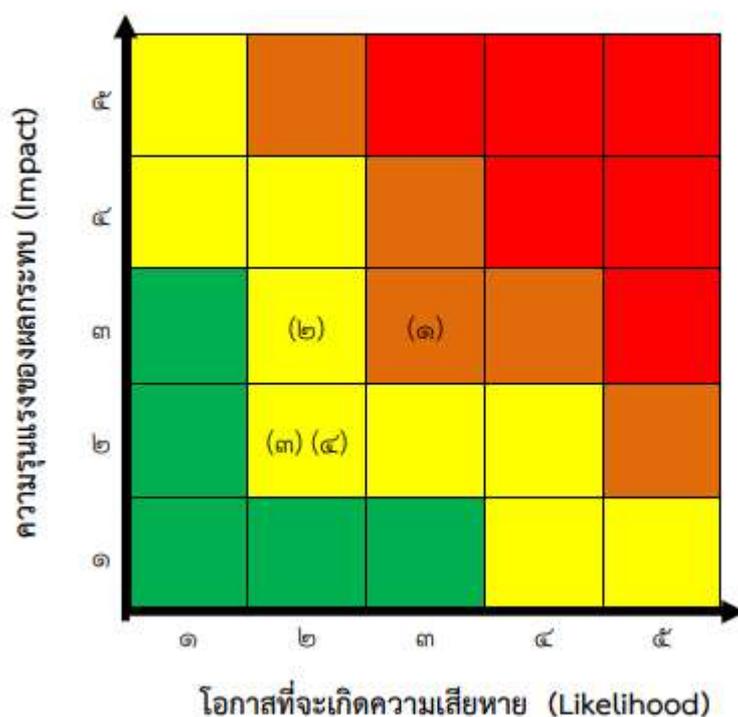
โรงเรียนวชิรธรรมสถิต วิเคราะห์ผลการดำเนินการจัดการศึกษา โดยได้ดำเนินการประเมินและได้ กำหนดความเสี่ยงที่เกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อน เป็นประเด็น จำนวน ๔ ประเด็นหลัก ดังนี้

๑. กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามระเบียบ
๒. การใช้วัสดุอุปกรณ์ของทางราชการไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตน
๓. การใช้เวลาราชการเพื่อประโยชน์ส่วนตัว
๔. การเบิกจ่ายเงินงบประมาณที่ไม่ถูกต้องตามระเบียบ

เมื่อพิจารณาโอกาส/ความถี่ที่จะเกิดเหตุการณ์ (Likelihood) และความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ของแต่ละปัจจัยเสี่ยงแล้ว จึงนำผลที่ได้มาพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และผลกระทบ ของความเสี่ยงต่อกิจกรรม หรือภารกิจของหน่วยงานว่า ก่อให้เกิดระดับของความเสี่ยงใน ระดับ ไตในตารางความเสี่ยง ซึ่งจะช่วยให้ทราบว่ามีความเสี่ยงใดเป็นความเสี่ยงสูงสุดที่จะต้องบริหารจัดการ ก่อน

ลำดับ	ปัจจัยความเสี่ยงในการเกิดทุจริต	โอกาส	ผลกระทบ	ระดับ ความเสี่ยง	ลำดับ ความเสี่ยง
๑.	กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามระเบียบ	๓	๓	๙	๑
๒.	การใช้วัสดุอุปกรณ์ของทางราชการไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตน	๒	๓	๖	๒
๓.	การเบิกจ่ายเงินงบประมาณที่ไม่ถูกต้องตามระเบียบ	๒	๒	๔	๓
๔.	การใช้เวลาราชการเพื่อประโยชน์ส่วนตัว	๒	๒	๔	๓

แผนภูมิความเสี่ยง (Risk Map)



จากแผนภูมิความเสี่ยง (Risk Map) ที่ได้จากการวิเคราะห์ความเสี่ยงและจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน สามารถสรุปการวิเคราะห์ความเสี่ยงและจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อนได้ ดังนี้

๑. ผลการวิเคราะห์ความเสี่ยงและจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน

ผลการวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน	จัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง
กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามระเบียบ	ลำดับ ๑ (สูง = ๙ คะแนน)
การใช้วัสดุอุปกรณ์ของทางราชการไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตัว	ลำดับ ๒ (ปานกลาง = ๖ คะแนน)
การเบิกจ่ายเงินงบประมาณที่ไม่ถูกต้องตามระเบียบ	ลำดับ ๓ (ปานกลาง = ๔ คะแนน)
การใช้เวลาราชการเพื่อประโยชน์ส่วนตัว	ลำดับ ๔ (ปานกลาง = ๔ คะแนน)

จากตารางวิเคราะห์ความเสี่ยง สามารถจำแนกระดับความเสี่ยงออกเป็น ๒ ระดับ คือ ระดับสูง และระดับปานกลาง โดยสามารถสรุปข้อมูลการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน โรงเรียนวชิรธรรมสถิต ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ มี ดังนี้

๒. สรุปผลการประเมินความเสี่ยง มาตรการและปัจจัยความเสี่ยง

ระดับความเสี่ยง	มาตรการกำหนด	ปัจจัยความเสี่ยง
 เสี่ยงสูงมาก (Extreme)	-	-
 เสี่ยงสูง (High)	จำเป็นต้องเร่งจัดการความเสี่ยงและมีมาตรการลดความเสี่ยง เพื่อให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้	กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามระเบียบ
 ปานกลาง (Medium)	ยอมรับความเสี่ยง แต่มีมาตรการควบคุมความเสี่ยง	- การใช้วัสดุอุปกรณ์ของทางราชการไปใช้ในการ - การเบิกจ่ายเงินงบประมาณที่ไม่ถูกต้องตามระเบียบ - การใช้เวลาราชการเพื่อประโยชน์ส่วนตัว
 ต่ำ (Low)	-	-

จากตารางสรุปผลการประเมินความเสี่ยง ระดับความเสี่ยงสูง ประกอบด้วย ปัจจัยความเสี่ยง คือ กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามระเบียบ ระดับความเสี่ยงปานกลาง ประกอบด้วย - การใช้วัสดุอุปกรณ์ของทางราชการไปใช้ในการ การเบิกจ่ายเงินงบประมาณที่ไม่ถูกต้องตามระเบียบ และการใช้เวลาราชการเพื่อประโยชน์ส่วนตัว

ส่วนที่ ๒ แผนและมาตรการจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ ประจำปีพ.ศ. ๒๕๖๖

ปัจจัยที่จะเกิด ความเสี่ยง	โอกาสและผลกระทบ			มาตรการจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ											ผู้รับผิดชอบ			
	โอกาส	ผล กระทบ	ระดับ ความเสี่ยง		ตค. ๖๕	พย. ๖๕	ธค. ๖๕	มค. ๖๖	กพ. ๖๖	มีค. ๖๖	เมย ๖๖	พค. ๖๖	มิย. ๖๖	กค. ๖๖	สค. ๖๖		กย. ๖๖		
กระบวนการ จัดซื้อจัดจ้างไม่ เป็นไปตาม ระเบียบ	๓	๓	๙	- ควบคุม กำกับ ดูแลให้ เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง ข้าราชการ ครูและบุคลากร ทางการศึกษาให้ปฏิบัติตาม หลักเกณฑ์ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง	←												→	บริหาร งบประมาณ	
การใช้วัสดุ อุปกรณ์ของทาง ราชการไปใช้ใน การ	๒	๓	๖	- ควบคุม กำกับ ดูแลให้ บุคลากรทุกคนมีการใช้วัสดุ อุปกรณ์ เบิกจ่ายเพื่อตาม ระเบียบการพัสดุ	←													→	บริหาร งบประมาณ
การเบิกจ่ายเงิน งบประมาณที่ไม่ ถูกต้องตาม ระเบียบ	๒	๒	๔	- ควบคุม กำกับ ดูแลให้การ เบิกจ่ายให้เป็นไปตามระเบียบ อย่างเคร่งครัด	←													→	บริหาร งบประมาณ
การใช้เวลา ราชการเพื่อ ประโยชน์ส่วนตัว	๒	๒	๔	- ควบคุม กำกับ การมาปฏิบัติ หน้าที่ของบุคลากรให้เป็นไป ตามระเบียบอย่างเคร่งครัด	←													→	บริหารงาน บุคคล

ส่วนที่ ๓ ผลการดำเนินการตามมาตรการหรือการดำเนินการเพื่อบริหารจัดการความเสี่ยง
ประจำปีพ.ศ. ๒๕๖๖

เหตุการณ์ความเสี่ยง	มาตรการจัดการความเสี่ยง	ผลการดำเนินการ
กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามระเบียบ	- ควบคุม กำกับ ดูแลให้เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง ข้าราชการครูและบุคลากรทางการศึกษาให้ปฏิบัติตาม หลักเกณฑ์ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง	เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง ข้าราชการครูและบุคลากรทางการศึกษาได้ปฏิบัติตาม หลักเกณฑ์ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง
การใช้วัสดุ อุปกรณ์ของทางราชการไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตัว	- ควบคุม กำกับ ดูแลให้ บุคลากรทุกคนมีการใช้วัสดุ อุปกรณ์ เบิกจ่ายเพื่อตาม ระเบียบการพัสดุ	บุคลากรทุกคนมีการใช้วัสดุ อุปกรณ์ เบิกจ่ายเพื่อตาม ระเบียบการพัสดุ
การเบิกจ่ายเงินงบประมาณที่ไม่ถูกต้องตามระเบียบ	-ควบคุม กำกับ ดูแลให้การเบิกจ่ายให้เป็นไปตามระเบียบอย่างเคร่งครัด	สามารถควบคุม กำกับ ดูแลให้การ เบิกจ่ายให้เป็นไปตาม ระเบียบ
การใช้เวลาราชการเพื่อ ประโยชน์ส่วนตัว	-ควบคุม กำกับ การมาปฏิบัติหน้าที่ของบุคลากรให้เป็นไป ตาม ระเบียบอย่างเคร่งครัด	สามารถควบคุม กำกับ การมาปฏิบัติ หน้าที่ของบุคลากรให้เป็นไป ตามระเบียบ
