



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลท่าวังพร้าว อำเภอสันป่าตอง จังหวัดเชียงใหม่
ที่ ชม ๓๖๙๐๑/ _____ วันที่ ๓ สิงหาคม ๒๕๖๓

เรื่อง รายงานผลการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์
ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงาน ประจำปี งบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓ _____

เรียน นายกององค์การบริหารส่วนตำบลท่าวังพร้าว

๑. เรื่องเดิม

ตามที่องค์การบริหารส่วนตำบลท่าวังพร้าว ได้แต่งตั้งคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลท่าวังพร้าว ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลท่าวังพร้าว ที่ ๑๐๔/๒๕๖๓ ลงวันที่
๓ กรกฎาคม ๒๕๖๓ นั้น

๒. ข้อเท็จจริง

คณะทำงานได้ดำเนินการวิเคราะห์ความเสี่ยง จากการปฏิบัติหน้าที่ขององค์การบริหาร
ส่วนตำบลท่าวังพร้าว และได้วิเคราะห์ประเมินความเสี่ยง พร้อมทั้งจัดทำแผนการบริหารจัดการความ
เสี่ยงขึ้น ประกอบกับองค์การบริหารส่วนตำบลท่าวังพร้าวได้ดำเนินการป้องกันมิให้เกิดการขัดกัน
ระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงาน ผ่านกิจกรรมต่างๆดังนี้

**๒.๑ การสร้างจิตสำนึกและปลูกฝังให้บุคลากรมีคุณธรรมจริยธรรมไม่กระทำการ
ทุจริตและประพฤติมิชอบ** โดยได้มีการประกาศแสดงเจตจำนงสุจริต เสริมสร้างคุณธรรม และความ
โปร่งใสในการบริหารงานโดยนายกององค์การบริหารส่วนตำบลท่าวังพร้าว ได้ประกาศเจตจำนงว่าจะเป็น
แบบอย่างที่ดีในการและความโปร่งใส ปราศจากการทุจริต เพื่อเสริมสร้างคุณธรรม จริยธรรมและความ
โปร่งใส ในการบริหารงานขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าวังพร้าวและให้คำมั่นที่จะนำพาคณะผู้บริหาร
สมาชิกสภา พนักงานส่วนตำบล พนักงานครู ลูกจ้างประจำ พนักงานจ้างและบุคลากรในสังกัดองค์การ
บริหารส่วนตำบลท่าวังพร้าวทุกคน ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต ยุติธรรม ควบคุมกับการบริหาร
จัดการบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพและร่วมมือและอำนวยความสะดวกแก่ประชาชน

**๒.๒ การประกาศใช้มาตรการป้องกันการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับ
ผลประโยชน์ส่วนรวม** เพื่อใช้เป็นแนวทางป้องกันมิให้มีการประพฤติปฏิบัติในการขัดกันระหว่าง
ผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม ซึ่งจะเป็นการส่งเสริมการป้องกันและต่อต้านการทุจริตและ
ประพฤติมิชอบสำหรับผู้บริหารและเจ้าหน้าที่ขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าวังพร้าว ยึดถือเป็น
แนวทางในการปฏิบัติงาน ให้เป็นไปด้วยความโปร่งใส ซื่อสัตย์ สุจริต ร่วมกันเสริมสร้างให้องค์การบริหาร
ส่วนตำบลท่าวังพร้าว และสังคมไทยเป็นสังคมใสสะอาด ปราศจากการทุจริตและประพฤติมิชอบ

๒.๓ กฎระเบียบและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง การเงินและบัญชี โดยปัจจุบันกฎระเบียบและข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการเบิกจ่ายเงิน การจัดซื้อจัดจ้าง มีการปรับปรุงเปลี่ยนแปลงตามนโยบาย ทำให้บุคลากรผู้ปฏิบัติงานขาดความรู้ความเข้าใจในเรื่องดังกล่าว ซึ่งอาจทำให้เกิดข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงานได้ จึงได้จัดส่งเจ้าหน้าที่เกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง การเงินและบัญชี เข้ารับการอบรมเพื่อลดข้อผิดพลาดจากการปฏิบัติงาน และลดโอกาสที่มีความเสี่ยงในเรื่องผลประโยชน์ทับซ้อน หรือการก่อให้เกิดการทุจริตเกี่ยวกับการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมได้

๒.๔ การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment:ITA) เพื่อให้บุคลากรในสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลท่าวังพร้าวได้เข้าใจเกี่ยวกับเกณฑ์การประเมินและการยกระดับการทำงาน รวมทั้งเตรียมเอกสารหลักฐานประกอบการประเมินให้สอดคล้องกับหลักเกณฑ์ ซึ่งผลการประเมิน ITA ขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าวังพร้าวในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๒ ได้คะแนน ๗๕.๖๕ อยู่ในระดับ B

๒.๕ การวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตหรือก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม

๒.๕.๑ การให้ความรู้ในแบบต่างๆ ดังนี้

- การจัดทำและประกาศใช้ มาตรฐานทางจริยธรรม มาตรการต่าง ๆ เกี่ยวกับการป้องกันการทุจริต อาทิเช่น มาตรการป้องกันการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม , มาตรการส่งเสริมความโปร่งใสในการจัดซื้อจัดจ้าง เป็นต้น เพื่อสร้างความเข้าใจแก่บุคลากร ให้หลีกเลี่ยงการกระทำที่เข้าข่ายการทุจริตต่างๆ เช่นการกระทำที่เป็นผลประโยชน์ทับซ้อน

-การจัดการความรู้ (Knowledge management:Km) มีการถ่ายทอด มาตรฐานทางจริยธรรม มาตรการต่าง ๆ สำหรับป้องกันการทุจริต ผ่านเว็บไซต์ขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าวังพร้าว <http://www.tawangphrao.go.th>

- การอบรมโครงการส่งเสริมคุณธรรมจริยธรรมในองค์กร โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ผู้ปฏิบัติหน้าที่ขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าวังพร้าว มีจิตสำนึก มีคุณธรรม จริยธรรมในการดำเนินชีวิต ค้นหาความเสี่ยงในการทำงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต หรือเกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม เพื่อนำมาวิเคราะห์หาแนวทางการป้องกันต่อไป โดยได้ดำเนินการอบรม เมื่อวันที่ ๒๗ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๓ ที่ผ่านมา

๒.๕.๒ การดำเนินการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม โดยการระดมสมองเกี่ยวกับความเสี่ยงด้านต่าง ๆ ที่เกิดจากการปฏิบัติหน้าที่ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓ ได้ดังนี้

๑. ระบุความเสี่ยง

ตาราง ๑ ระบุความเสี่ยง (Know Factor และ Unknown Factor)

| โอกาส/ความเสี่ยงต่อการทุจริต | ระบุรายละเอียดความเสี่ยงการทุจริต | |
|---|-----------------------------------|----------------|
| | Know Factor | Unknown Factor |
| การจัดทำร่างขอบเขตงาน (TOR) การจัดซื้อจัดจ้างต่าง ๆ ขั้นตอนย่อย ที่มีความเสี่ยงต่อการทุจริต - มีกระบวนการที่เกี่ยวข้อง กับการใช้ดุลยพินิจ ของเจ้าหน้าที่ ทำให้มีโอกาสใช้อย่างไม่เหมาะสม อาจมีการเอื้อประโยชน์หรือ ให้ความช่วยเหลือพวกพ้องการกีดกันหรือการสร้างอุปสรรค | | ✓ |
| การนำรถยนต์ของทางราชการไปใช้ในภารกิจส่วนตัว ที่ไม่ เกี่ยวข้องกับงานของทางราชการ | | ✓ |

ตารางที่ ๑ อธิบายรายละเอียดความเสี่ยงการทุจริต เช่น รูปแบบ พฤติการณ์การทุจริต
ที่มีความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับ
ผลประโยชน์ส่วนรวมเท่านั้น และควรอธิบายพฤติการณ์ความเสี่ยงให้ละเอียด ชัดเจน มากที่สุด

- ความเสี่ยงที่เคยเกิด หรือคาดว่าจะเกิดซ้ำสูงมีประวัติอยู่แล้ว ให้ใส่เครื่องหมาย ✓ ใน
ช่อง Known Factor

- หากไม่เคยเกิดหรือไม่มีประวัติมาก่อน แต่มีความเสี่ยงจากการพยากรณ์ใน อนาคตว่า
มีโอกาสเกิด ให้ใส่เครื่องหมาย ✓ ในช่อง Unknown Factor

- หน่วยงานสามารถปรับเปลี่ยนได้โดยไม่ระบุว่าเป็นประเภท Known Factor หรือ Unknown
Factor ก็ได้

๒. การวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม

ความหมายของสถานะความเสี่ยงตามสีไฟจราจร มีรายละเอียดดังนี้

- สถานะสีเขียว : ความเสี่ยงระดับต่ำ
- สถานะสีเหลือง : ความเสี่ยงระดับปานกลาง และสามารถใช้ความรอบคอบ ระมัดระวังใน
ระหว่างปฏิบัติงาน ตามปกติควบคุมดูแลได้

- สถานะสีแดง : ความเสี่ยงระดับสูงเป็นกระบวนการที่มีผู้เกี่ยวข้องหลายคนหลาย หน่วยงาน
ภายในองค์กร มีหลายขั้นตอน จนยากต่อการควบคุม หรือไม่มีอำนาจควบคุมข้ามหน่วยงานตามที่
ปกติ

- สถานะสีส้ม : ความเสี่ยงระดับสูงมาก เป็นกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับบุคคลภายนอก คนที่
ไม่รู้จักไม่สามารถตรวจสอบได้ชัดเจน ไม่สามารถกำกับติดตาม ได้อย่างใกล้ชิดหรืออย่างสม่ำเสมอ

ตารางที่ ๒ การวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงาน

| ที่ | ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยง | เขียว | เหลือง | ส้ม | แดง |
|-----|--|-------|--------|-----|-----|
| ๑ | การจัดทำร่างขอบเขตงาน (TOR) การจัดซื้อจัดจ้างต่าง ๆ ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงต่อการทุจริต - มีกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับการใช้ดุลยพินิจของเจ้าหน้าที่ ทำให้มีโอกาสใช้อย่างไม่เหมาะสม อาจมีการเอื้อประโยชน์หรือให้ความช่วยเหลือพวกพ้องการกีดกันหรือการสร้างอุปสรรค | | ✓ | | |
| ๒ | การนำรถยนต์ของทางราชการไปใช้ในภารกิจส่วนตัวที่ไม่เกี่ยวกับงานของทางราชการ | ✓ | | | |

ตารางที่ ๒ นำโอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต จากตารางที่ ๑ นำมาแยกสถานะความเสี่ยงการทุจริตตามไฟสีจราจร

- สีเขียว หมายถึง ความเสี่ยงระดับต่ำ
- สีเหลือง หมายถึง ความเสี่ยงระดับปานกลาง
- สีส้ม หมายถึง ความเสี่ยงระดับสูง
- สีแดง หมายถึง ความเสี่ยงระดับสูงมาก

๓. เมทริกซ์ระดับความเสี่ยง (Risk level matrix)

๓.๑ ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง

ระดับ ๓ หมายถึง เป็นขั้นตอนหลักของกระบวนการ และมีความเสี่ยงในการทุจริตสูง

ระดับ ๒ หมายถึง เป็นขั้นตอนหลักของกระบวนการ และมีความเสี่ยงในการทุจริตที่ไม่สูงมาก

ระดับ ๑ หมายถึง เป็นขั้นตอนรองของกระบวนการ

๓.๒ ระดับความรุนแรงของผลกระทบ

ระดับ ๓ หมายถึง มีผลกระทบต่อผู้ใช้บริการ/ผู้มีส่วนได้เสีย/หน่วยงาน กำกับดูแล/พันธมิตร/เครือข่าย/ทางการเงิน ในระดับรุนแรง

ระดับ ๒ หมายถึง มีผลกระทบต่อผู้ใช้บริการ/ผู้มีส่วนได้เสีย/หน่วยงาน กำกับดูแล/พันธมิตร/เครือข่าย/ทางการเงิน ในระดับไม่รุนแรง

ระดับ ๑ หมายถึง มีผลกระทบต่อกระบวนการภายใน/การเรียนรู้/องค์ความรู้

ตารางที่ ๓ SCORING ทะเบียนข้อมูลที่ต้องเฝ้าระวัง ๒ มิติ

| โอกาส/ความเสี่ยงต่อการทุจริต | ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง | ระดับความรุนแรงของผลกระทบ | ค่าความเสี่ยงรวม จำเป็น x รุนแรง |
|--|--------------------------------|---------------------------|-------------------------------------|
| การจัดทำร่างขอบเขตงาน (TOR) การจัดซื้อจัดจ้างต่าง ๆ ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงต่อการทุจริต - มีกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับการใช้ดุลยพินิจ ของเจ้าหน้าที่ ทำให้มีโอกาสใช้อย่างไม่เหมาะสม อาจมีการเอื้อประโยชน์หรือ ให้ความช่วยเหลือพวกพ้องการกีดกันหรือการสร้างอุปสรรค | ๒ | ๓ | ๖ |
| การนำรถยนต์ของทางราชการไปใช้ในภารกิจส่วนตัวที่ไม่เกี่ยวกับงานของทางราชการ | ๒ | ๒ | ๔ |

๔. การประเมินการควบคุมความเสี่ยง(Risk-Control Matrix Assessment)

ระดับการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต แบ่งเป็น ๓ ระดับ ดังนี้

ดี : จัดการได้ทันที ทุกครั้งที่เกิดความเสี่ยง ไม่กระทบถึงผู้ให้บริการ/ผู้รับมอบผลงาน องค์กร ไม่มีผลเสียหายทางการเงิน ไม่มีรายจ่ายเพิ่ม

พอใช้ : จัดการได้โดยส่วนใหญ่ มีบางครั้งยังจัดการไม่ได้ กระทบถึงผู้ให้บริการ/ผู้รับมอบ ผลงานองค์กร แต่ยอมรับได้ มีความเข้าใจ

อ่อน : จัดการไม่ได้ หรือได้เพียงส่วนน้อย การจัดการเพิ่มเกิดจากรายจ่าย มีผลกระทบต่อผู้ให้บริการ/ผู้รับมอบผลงานและยอมรับไม่ได้ ไม่มีความเข้าใจ

ตารางที่ ๔ ตารางแสดงการประเมินการควบคุมความเสี่ยง

| โอกาส/ความเสี่ยงต่อการทุจริต | คุณภาพการจัดการ | ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต | | |
|---|-----------------|--|---------------------------|-----------------------|
| | | ค่าความเสี่ยงระดับต่ำ | ค่าความเสี่ยงระดับปานกลาง | ค่าความเสี่ยงระดับสูง |
| การจัดทำร่างขอบเขตงาน (TOR) การจัดซื้อจัดจ้างต่าง ๆ ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงต่อการทุจริต - มีกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับการใช้ดุลยพินิจ ของเจ้าหน้าที่ ทำให้มีโอกาสใช้อย่างไม่เหมาะสม อาจมีการเอื้อประโยชน์หรือให้ความช่วยเหลือพวกพ้องการกีดกันหรือการสร้างอุปสรรค | พอใช้ | | ✓ | |
| การนำรถยนต์ของทางราชการไปใช้ในการกิจส่วนตัวที่ไม่เกี่ยวกับงานของทางราชการ | ดี | ✓ | | |

ตารางที่ ๕ แผนบริหารความเสี่ยง


| โอกาส/ความเสี่ยงต่อการทุจริต | รูปแบบพฤติกรรมความเสี่ยง การทุจริต | มาตรการดาเนินการป้องกันการ ทุจริต | ระยะเวลาดำเนินการ | ผู้รับผิดชอบ |
|--|--|--|-----------------------------|--------------------|
| <p>การจัดทำร่างขอบเขตงาน (TOR) การจัดซื้อจัดจ้างต่าง ๆ ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงต่อการทุจริต</p> <p>- มีกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับการใช้ดุลยพินิจ ของเจ้าหน้าที่ ทำให้มีโอกาสใช้อย่างไม่เหมาะสม อาจมีการเอื้อประโยชน์หรือให้ความช่วยเหลือพวกพ้องการกีดกันหรือการสร้างอุปสรรค</p> | <p>มีการกำหนดขอบเขต คุณสมบัติคุณลักษณะ ขอบเขตการจ้างที่เอื้อประโยชน์ต่อพวกพ้อง หรือมีการกำหนดคุณลักษณะเฉพาะ คุณสมบัติทางด้านเทคนิคไม่เหมาะสม เกินความจำเป็น ทำให้ต้องใช้ต้นทุนเกินความจำเป็น</p> | <p>- จัดกิจกรรมฝึกอบรม ส่งเสริมด้านคุณธรรม จริยธรรม องค์ความรู้ด้านการป้องกันการ ทุจริต การส่งเสริมวัฒนธรรมสุจริต ให้กับบุคลากรที่เกี่ยวข้อง - การสร้างการมีส่วนร่วมเพื่อป้องกันและเฝ้าระวังการทุจริต เช่น พัฒนาระบบเทคโนโลยี สารสนเทศ เพื่อเพิ่มช่องทางการร้องเรียน ทุจริตที่มีประสิทธิภาพ กิจกรรมเสริมสร้างความตระหนักรู้ ด้านการดำเนินนโยบาย ต่อต้านทุจริตแก่คู่ค้า รัฐวิสาหกิจ เป็นต้น</p> | <p>ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓</p> | <p>ทุกหน่วยงาน</p> |
| <p>การนำรถยนต์ของทางราชการไปใช้ในภารกิจส่วนตัวที่ไม่เกี่ยวกับงานของทางราชการ</p> | <p>การนำรถยนต์ของทางราชการไปใช้ในภารกิจส่วนตัวที่ไม่เกี่ยวกับงานของทางราชการ</p> | <p>การจัดทำทะเบียนควบคุมการใช้ งานและการเบิกจ่ายอย่างเคร่งครัด</p> | <p>ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓</p> | <p>ทุกหน่วยงาน</p> |

๓. ข้อเสนอแนะเพื่อพิจารณา

เพื่อให้การดำเนินการป้องกันการเกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงาน อย่างมีประสิทธิภาพ เห็นควรดำเนินการประชาสัมพันธ์ผลการประเมินความเสี่ยงการทุจริตประจำปี ๒๕๖๓ และแผนบริหารความเสี่ยงให้ทราบและถือปฏิบัติโดยเคร่งครัด

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

ลงชื่อ



(นางสาวยุพาภรณ์ รักษาคุณ)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลท่าวังพร้าว

ประธานคณะทำงาน

ความเห็นนายกองดการบริหารส่วนตำบล

...เห็นควรดำเนินการประชาสัมพันธ์ผลการประเมินความเสี่ยงการทุจริตประจำปี ๒๕๖๓ และแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ผ่านทางเว็บไซต์ต่อไป...

ลงชื่อ



(นายณวัฒน์ สิงห์กันท์)

นายกองดการบริหารส่วนตำบลท่าวังพร้าว