



## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลชีวาน

ที่ นม ๗๕๓๐๑ / -

วันที่ ๓๑ มกราคม ๒๕๖๕

เรื่อง รายงานผลการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อนประจำ  
ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

เรียน นายกององค์การบริหารส่วนตำบลชีวาน

ตามที่องค์การบริหารส่วนตำบลชีวาน ได้ประกาศมาตรการผลประโยชน์ทับซ้อน การรับ  
สินบนและการใช้ดุลยพินิจ พร้อมจัดทำคู่มือการปฏิบัติงานเพื่อป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อนขององค์การบริหาร  
ส่วนตำบลชีวาน เพื่อให้เป็นไปตามกรอบการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของ  
หน่วยงานของรัฐ ( Integrity and Transparency Assessment : ITA ) และเป็นแนวทางในการปฏิบัติเพื่อ  
ป้องกันการเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน การรับสินบน และการใช้ดุลยพินิจโดยมิชอบในหน่วยงาน

คณะกรรมการกำหนดมาตรการผลประโยชน์ทับซ้อน การรับสินบน และการใช้ดุลยพินิจจึงได้  
ประชุมวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจทำให้เกิดผลประโยชน์ทับซ้อน ประจำปีงบประมาณ  
พ.ศ. ๒๕๖๕ และจัดทำรายงานผลการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับ  
ซ้อนมาพร้อมนี้ ทั้งนี้เห็นควรสั่งการให้ทุกหน่วยงานถือปฏิบัติตามมาตรการป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อน การรับ  
สินบน และการใช้ดุลยพินิจโดยเคร่งครัดต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อทราบและพิจารณาดำเนินการต่อไป

(นายเพชร คู่พิมาย)  
หัวหน้าสำนักปลัด

ความเห็น : ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลชีวาน.....

(ลงชื่อ).....

(นายราเชนทร์ เพียรดี)  
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลชีวาน

คำสั่ง : นายกององค์การบริหารส่วนตำบลชีวาน

(  ) ทราบ และให้ทุกหน่วยงานถือปฏิบัติตามมาตรการป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อน การรับสินบน และการ  
ใช้ดุลยพินิจโดยเคร่งครัด

(  ) ไม่อนุมัติ เพราะ.....

(ลงชื่อ).....

(นายพงษ์ สิ้นสวัสดิ์)  
นายกององค์การบริหารส่วนตำบลชีวาน

## สรุปรายงานผลการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อนของ องค์การบริหารส่วนตำบลชิวาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

### หลักการและเหตุผล

ปัญหาผลประโยชน์ทับซ้อนถือเป็นการทุจริตคอร์รัปชันประเภทหนึ่ง เพราะเป็นการแสวงหาผลประโยชน์ส่วนบุคคลโดยการละเมิดต่อกฎหมายหรือจริยธรรม ด้วยการใช้อำนาจในตำแหน่งหน้าที่ไปแทรกแซง การใช้ดุลยพินิจในกระบวนการตัดสินใจของเจ้าหน้าที่รัฐ จนทำให้เกิดการละทิ้งคุณธรรมในการปฏิบัติหน้าที่ ขาดความเป็นอิสระ ความเป็นกลาง และความเป็นธรรม ส่งผลกระทบต่อประโยชน์ที่ประชาชนจะได้รับ และทำให้ ผลประโยชน์หลักของหน่วยงานต้องสูญเสียไป ทั้งรูปแบบของผลประโยชน์ทางการเงินคุณภาพการให้บริการ ความเป็นธรรมทางสังคม เป็นต้น

การวิเคราะห์ความเสี่ยง หมายถึง กระบวนการวิเคราะห์ความเสี่ยงที่เป็นระบบในการบริหารปัจจัยและควบคุมกระบวนการปฏิบัติงานเพื่อลดมูลเหตุของโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหายจากการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน

ผลประโยชน์ทับซ้อน หรือความขัดแย้งกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตัว และประโยชน์ส่วนรวมหรือประโยชน์ขัดแย้งกัน หมายถึง การที่เจ้าหน้าที่รัฐปฏิบัติหน้าที่ โดยคำนึงถึงประโยชน์ส่วนตนหรือพวกพ้องเป็นหลัก ซึ่งถือเป็นความผิดเชิงจริยธรรมและเป็นความผิดขั้นแรกที่จะนำไปสู่การทุจริต

การวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อน หมายถึง กระบวนการวิเคราะห์ความเสี่ยงที่เป็นระบบในการบริหารปัจจัยและควบคุมกระบวนการปฏิบัติงานเพื่อลดมูลเหตุของโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหายจากการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน หรือความขัดแย้งระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนและผลประโยชน์ส่วนรวมเป็นสำคัญ อันเกี่ยวเนื่องเชื่อมโยงอย่างใกล้ชิดกับการทุจริต กล่าวคือ ยังมีสถานการณ์หรือสภาวะการณ์ของการขัดแย้งของผลประโยชน์ส่วนรวม มากเท่าใด ก็ยังมีโอกาสก่อให้เกิดหรือนำไปสู่การทุจริตมากเท่านั้น

องค์การบริหารส่วนตำบลชิวาน จึงได้ดำเนินการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงาน อันเกิดจากผลประโยชน์ทับซ้อน โดยวิเคราะห์ความเสี่ยงจากกิจกรรม โครงการ หรือการดำเนินงาน จากแผนปฏิบัติการป้องกันการทุจริตขององค์การบริหารส่วนตำบลชิวาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ เพื่อนำมาวิเคราะห์หาสาเหตุหรือปัจจัยเสี่ยงอันเกิดจากผลประโยชน์ทับซ้อนในการดำเนินงาน

### วัตถุประสงค์

๑. เพื่อแสดงเจตจำนงสุจริตในการบริหารราชการให้เกิดความคิดแยกแยะผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม
๒. เพื่อตรวจสอบการบริหารงานและการปฏิบัติราชการของเจ้าหน้าที่ไม่ให้เกิดการแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตัวในตำแหน่งหน้าที่อันมิควรได้โดยชอบด้วยกฎหมาย
๓. เพื่อสร้างความเชื่อมั่น ความน่าเชื่อถือในการบริหารราชการแก่ผู้รับบริการ และประชาชนทั่วไป

### การวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน

การวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน เป็นการวิเคราะห์ระดับโอกาสที่จะเกิดผลกระทบของความเสียหายต่างๆ เพื่อประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสียหาย และดำเนินการวิเคราะห์และจัดลำดับความเสี่ยง โดยกำหนดเกณฑ์การประเมินมาตรฐานที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยง ด้านผลประโยชน์ทับซ้อน ได้แก่ ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง ( Likelihood ) และความ

เกณฑ์ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง ( Likelihood )

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มีโอกาสเกิดขึ้นสูงมาก
๔	สูง	มีโอกาสเกิดขึ้นสูง
๓	ปานกลาง	มีโอกาสเกิดขึ้นปานกลาง
๒	น้อย	มีโอกาสเกิดขึ้นน้อย
๑	น้อยมาก	มีโอกาสเกิดขึ้นน้อยมาก

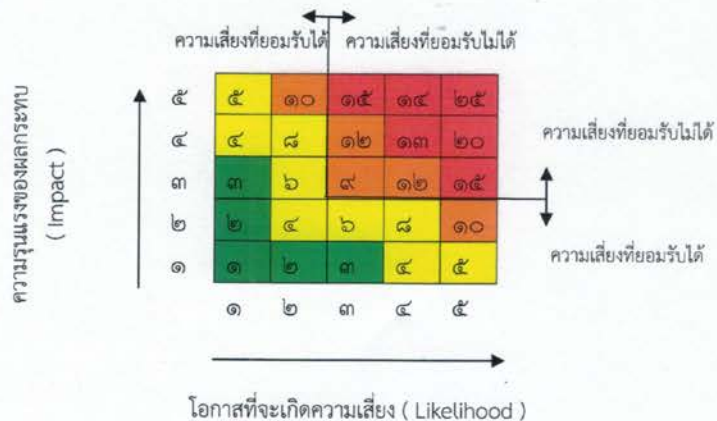
เกณฑ์ระดับความรุนแรงของผลกระทบ ( Impact ) ที่ส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงาน

ระดับ	ผลกระทบที่อาจจะเกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	ถูกลงโทษทางวินัยร้ายแรง
๔	สูง	ถูกลงโทษทางวินัยอย่างไม่ร้ายแรง
๓	ปานกลาง	สร้างบรรยากาศในการทำงานที่ไม่เหมาะสม
๒	น้อย	สร้างความไม่สะดวกต่อการปฏิบัติงานบ่อยครั้ง
๑	น้อยมาก	สร้างความไม่สะดวกต่อการปฏิบัติงานนานๆครั้ง

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

ลำดับ	ระดับความเสี่ยง	ช่วงคะแนน	การแสดงสีสัญลักษณ์	มาตรการกำหนด
๑	สูงมาก (Extreme Risk :E)	๑๕ - ๒๕	สีแดง	ต้องมีมาตรการ
๒	สูง (High Risk : H)	๙-๑๔	สีส้ม	ต้องมีมาตรการควบคุมเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
๓	ปานกลาง (Moderate Risk : M)	๔-๘	สีเหลือง	ยอมรับความเสี่ยงแต่ต้องมีมาตรการควบคุม
๔	ต่ำ ( Low Risk : L)	๑-๓	สีเขียว	ยอมรับความเสี่ยง

ตารางระดับความเสี่ยง



### การวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อนขององค์การบริหารส่วนตำบลชิวาน

องค์การบริหารส่วนตำบลชิวาน ได้ดำเนินการป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อน ผ่านกิจกรรมต่างๆ ดังต่อไปนี้

๑. สร้างจิตสำนึกและปลูกฝังให้บุคลากรในหน่วยงานมีคุณธรรม จริยธรรม ไม่กระทำการทุจริตและประพฤติมิชอบ โดยนายกององค์การบริหารส่วนตำบลชิวาน ได้ประกาศเจตจำนงในการบริหารงานขององค์การบริหารส่วนตำบลชิวาน โดยให้คำมั่นที่จะนำพาให้บุคลากรของเทศบาลทุกคนปฏิบัติราชการด้วยความซื่อสัตย์สุจริต มีคุณธรรม มีความโปร่งใส และความร่วมมือกับทุกภาคส่วนในการป้องกันและปราบปรามการทุจริต ดังนี้

๑) ด้านความโปร่งใส คือ การเปิดเผยและเข้าถึงข้อมูลเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง ข้อมูลการดำเนินการกิจต่างๆ ของหน่วยงาน เปิดโอกาสให้ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียเข้ามาร่วมและตรวจสอบในการปฏิบัติงานและแก้ไขข้อร้องเรียนที่เกิดขึ้นได้อย่างรวดเร็วและเป็นธรรม

๒) ด้านความพร้อมรับผิด คือ มีเจตจำนงสุจริตในการบริหารงานและมีความพร้อมที่จะรับผิดชอบในข้อผิดพลาดที่เกิดจากการปฏิบัติงานและการบริหารงาน

๓) ด้านความปลอดภัยจากการทุจริตในการปฏิบัติงาน คือ ทำให้หน่วยงานปลอดภัยจากการทุจริตในเชิงนโยบายและการทุจริตต่อหน้าที่ ไม่ใช้ตำแหน่งหน้าที่ในการเอาประโยชน์หรือรับสินบน

๔) ด้านวัฒนธรรมคุณธรรมในองค์กร คือ การสร้างวัฒนธรรมสุจริตในหน่วยงานและสืบทอดวัฒนธรรม ไม่ทนต่อการทุจริตทั้งปวง มีการดำเนินมาตรการในการป้องกันและปราบปรามการทุจริตรวมถึงการดำเนินการเพื่อป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อน

๕) ด้านคุณธรรมการทำงานในหน่วยงาน คือ มาตรฐานและคุณธรรมในการปฏิบัติงาน โดยมีการกำหนดมาตรฐานการปฏิบัติงานที่ชัดเจน มีความเป็นธรรมในการปฏิบัติงานและคุณธรรมในการบริหารงานในเรื่องการบริหารบุคคล การบริหารงานงบประมาณ การมอบหมายงาน และการบริหารสภาพแวดล้อมในการทำงาน

นอกจากนี้ยังได้ประกาศนโยบายคุณธรรมและความโปร่งใส เพื่อเป็นมาตรฐาน แนวทางปฏิบัติและค่านิยมสำหรับข้าราชการและบุคลากรขององค์กรให้ยึดถือและปฏิบัติควบคู่กับกฎระเบียบ และข้อบังคับอื่น ๆ โดยมุ่งมั่นที่จะนำหน่วยงานให้ดำเนินงานตามภารกิจด้วยความโปร่งใส บริหารงานด้วยความซื่อสัตย์สุจริตมีคุณธรรม ดังนี้

๑) บริหารงานและปฏิบัติงานตามหลักธรรมาภิบาล โดยมุ่งตอบสนองความต้องการของประชาชนด้วยการบริหารที่รวดเร็ว ถูกต้อง เสมอภาค โปร่งใส และเป็นธรรม

๒) ปลูกฝังค่านิยมแลทัศนคติให้บุคลากรในสังกัด มีความรู้ความเข้าใจ ยึดหลักคุณธรรม จริยธรรม นำหลักปรัชญาของเศรษฐกิจพอเพียงมาใช้ในการปฏิบัติงาน และการดำเนินชีวิต

๓) ส่งเสริมการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างให้เกิดความโปร่งใสทุกขั้นตอน และเปิดโอกาสให้ภาคเอกชน ภาคประชาสังคม และภาคประชาชนเข้ามามีส่วนร่วมในการตรวจสอบการปฏิบัติงาน โดยเปิดเผยข้อมูลข่าวสารในการดำเนินกิจกรรมทุกรูปแบบ

๔) กรณีพบการทุจริตจะดำเนินการสอบสวนและลงโทษกับผู้ทุจริตอย่างจริงจัง

๒. จัดส่งบุคลากรที่เกี่ยวข้องกับการจัดซื้อจัดจ้าง และการเงินบัญชี เข้ารับการฝึกอบรมระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องเพื่อลดข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงาน และลดโอกาสที่มีความเชื่อมโยงในเรื่องผลประโยชน์ทับซ้อนได้

๓. จัดประชุมให้ความรู้แก่บุคลากรขององค์การบริหารส่วนตำบลชิวานเกี่ยวกับการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานของรัฐ ( Integrity and Transparency Assessment : ITA ) เพื่อให้บุคลากรมีความเข้าใจเกี่ยวกับเกณฑ์การประเมินผลและยกระดับการปฏิบัติราชการมากยิ่งขึ้น

๔. การวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อนขององค์การบริหารส่วนตำบลชิวาน

๔.๑ การให้ความรู้ในรูปแบบต่าง ๆ ดังต่อไปนี้

- ทบทวนคู่มือการปฏิบัติงานเพื่อป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อน เพื่อสร้างความเข้าใจให้แก่บุคลากรและให้หลีกเลี่ยงการกระทำที่เข้าข่ายประโยชน์ทับซ้อนโดยมีสาระสำคัญเกี่ยวกับความหมายรูปแบบของผลประโยชน์ทับซ้อน และกรณีตัวอย่างการทุจริตในรูปแบบต่าง ๆ

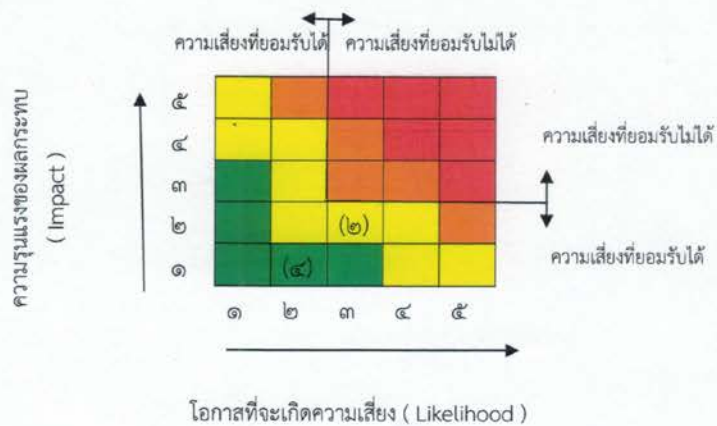
- การจัดการความรู้ ( Knowledge Management ) โดยการนำคู่มือดังกล่าวถ่ายทอดแลกเปลี่ยนเรียนรู้ในการประชุมประจำเดือน และเผยแพร่ในเว็บไซต์ขององค์การบริหารส่วนตำบลชิวาน

๔.๒ การดำเนินการวิเคราะห์ความเสี่ยง เกี่ยวกับการปฏิบัติราชการที่อาจเกิดประโยชน์ทับซ้อนจากการวิเคราะห์ความเสี่ยงสามารถจำแนกความเสี่ยงออกได้เป็น ๔ ระดับ สูงมาก สูง ปานกลาง และต่ำ ซึ่งสามารถสรุปข้อมูลผลการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดประโยชน์ทับซ้อนขององค์การบริหารส่วนตำบลชิวาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ดังนี้

ประเด็นผลประโยชน์ทับซ้อน	มีการทับซ้อนอย่างไร	โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง	ลำดับความเสี่ยง	มาตรการป้องกันความเสี่ยงผลประโยชน์ทับซ้อน
การรับทรัพย์สินรับของขวัญหรือผลประโยชน์อื่นใด	มีการจัดซื้อจัดจ้างจากร้านที่ตนเองสนิท เป็นญาติหรือมีความสัมพันธ์กันมาก่อน	๔	๕	๒๐	๑	-เผยแพร่หลักเกณฑ์เกี่ยวกับการให้หรือรับของขวัญและผลประโยชน์ของเจ้าหน้าที่ของรัฐ -ประชาสัมพันธ์ช่องทางร้องเรียนเกี่ยวกับการทุจริตและการประพฤติมิชอบให้ประชาชนรับทราบอย่างทั่วถึง
การนำทรัพย์สินของราชการมาใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตน	มีการนำรถยนต์ของทางราชการไปใช้ส่วนตัวและการใช้สถานที่ราชการเพื่อประโยชน์ส่วนตน	๓	๒	๖	๓	-ผู้บริหารท้องถิ่นและผู้บังคับบัญชาทุกระดับปฏิบัติตนเป็นแบบอย่างที่ดีและกำกับผู้ใต้บังคับบัญชาไม่ให้ใช้ทรัพย์สินของทางราชการเพื่อประโยชน์ส่วนตนในทุกรกรณี -จัดทำทะเบียนควบคุมการใช้งานอย่างเคร่งครัด

ประเด็น ผลประโยชน์ ทับซ้อน	มีการทับซ้อน อย่างไร	โอกาส	ผลกระทบ	ระดับ ความ เสี่ยง	ลำดับ ความ เสี่ยง	มาตรการป้องกันความเสี่ยง ผลประโยชน์ทับซ้อน
การใช้ อำนาจ หน้าที่ / ดุลยพินิจ เรียกรับ ผลประโยชน์	มีการใช้ ตำแหน่งหน้าที่ ไปแสวงหา ผลประโยชน์ใน การอนุมัติ อนุญาต ต่าง ๆ	๔	๔	๑๖	๒	-ควบคุมกำกับดูแลและ ตรวจสอบให้บุคลากรปฏิบัติ ตามคู่มือผลประโยชน์ทับซ้อน อบต. ชีวานและมาตรการ ผลประโยชน์ทับซ้อน การรับ สินบนและการใช้ดุลยพินิจ - เปิดโอกาสให้ผู้มีส่วนได้ส่วน เสียและประชาชนเข้ามามี ส่วนร่วมในการร่วมแสดง ความคิดเห็นและติดตาม ตรวจสอบการดำเนินงานของ อบต.
การรับงาน ภายนอกจน ก่อให้เกิด ผลกระทบ ต่อการ ปฏิบัติหน้าที่ ประจำ	การใช้เวลา ราชการในการ ปฏิบัติงานที่ รับมาจาก ภายนอกทำให้ ส่งผลกระทบ ต่องานใน หน้าที่	๒	๑	๒	๔	- ส่งเสริม สร้าง จิตสำนึกและ จัดอบรมคุณธรรมจริยธรรม ให้แก่บุคลากรโดยถือปฏิบัติ ตามประมวลจริยธรรมของ ข้าราชการ

แผนภูมิความเสี่ยง ( Risk Map )



จากแผนภูมิความเสี่ยง ( Risk Map ) ที่ได้จากการวิเคราะห์ความเสี่ยงและจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อนสามารถสรุปวิเคราะห์ความเสี่ยงและจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อนได้ ดังนี้

ผลการวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน	จัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง
(๑) การรับทรัพย์สิน รับของขวัญ หรือผลประโยชน์ อื่นใด	ความเสี่ยงระดับสูงมาก
(๒) การนำทรัพย์สินของราชการมาใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตน	ความเสี่ยงระดับปานกลาง
(๓) การใช้อำนาจหน้าที่/ดุลยพินิจ รับผลประโยชน์	ความเสี่ยงระดับปานกลาง
(๔) การรับงานภายนอกจนก่อให้เกิดผลกระทบต่อการทำงานที่ประจำ	ความเสี่ยงระดับต่ำ

๕. การจัดทำแผนการปฏิบัติการป้องกันและปราบปรามการทุจริตประจำปี ๒๕๖๕

ทุกหน่วยงานได้ร่วมกันขับเคลื่อนการดำเนินงานตามมาตรการในการป้องกันและปราบปรามการทุจริตประเพณีมิชอบในหน่วยงานราชการและดำเนินการส่งเสริม สร้างจิตสำนึกให้แก่บุคลากรในหน่วยงานองค์กร โดยให้ความสำคัญกับการป้องกันการทุจริตทุกรูปแบบอย่างจริงจัง โดยได้มีการติดตามผลการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการป้องกันและปราบปรามการทุจริตประจำปี ๒๕๖๕ ในรอบ ๖ เดือน