



~ 1 ~

## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลแม่กา อำเภอสันป่าตอง จังหวัดเชียงใหม่  
ที่ ชม ๘๑๔๐๑/ วันที่ ๕ มกราคม ๒๕๖๔

เรื่อง รายงานผลการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดการขัดกันระหว่าง  
ผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงาน ประจำปี งบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลแม่กา

### ๑.เรื่องเดิม

ตามที่ สำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ (สำนักงานปปช.) ได้มีการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment;ITA) ตั้งแต่ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๕๗ เป็นต้นมา ต่อมาคณะรัฐมนตรีได้มีมติเมื่อวันที่ ๒๓ มกราคม ๒๕๖๑ ให้นำหน่วยงานภาครัฐทุกหน่วยงานเข้าร่วมการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ ในปีงบประมาณ ๒๕๖๔ หน่วยงานต้องมีการประเมินความเสี่ยงของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงาน

### ๒.ขอเท็จจริง

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่กา ได้ดำเนินการป้องกันมิให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงาน ผ่านกิจกรรมต่างๆดังนี้

๒.๑ การสร้างจิตสำนึกและปลูกฝังให้บุคลากรมีคุณธรรมจริยธรรมไม่กระทำการทุจริตและประพฤติมิชอบ โดยได้มีประกาศแสดงเจตจำนงสุจริต เสริมสร้างคุณธรรมและความโปร่งใสในการบริหารงานโยนายองค์การบริหารส่วนตำบลแม่กา ได้ประกาศเจตจำนงว่าจะเป็นแบบอย่างที่ดีในการบริหารแบบมีคุณธรรมและความโปร่งใส ปราศจากการทุจริต เพื่อเสริมสร้างคุณธรรม จริยธรรมและความโปร่งใส ในการบริหารงานขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่กา และให้คำมั่นที่จะนำพาคณะผู้บริหารสมาชิกสภา พนักงานส่วนตำบล พนักงานครู ลูกจ้างประจำ พนักงานจ้างละบุคลากรในสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลแม่กาทุกคน ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต ยุติธรรม ควบคู่กับการบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพและร่วมมือและอำนวยความสะดวกแก่ประชาชน

๒.๒ การประกาศใช้มาตรการป้องกันการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม เพื่อใช้เป็นแนวทางป้องกันมิให้มีการประพฤติปฏิบัติในการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม ซึ่งจะเป็นการส่งเสริมการป้องกันและต่อต้านการทุจริตและประพฤติมิชอบสำหรับผู้บริหารและเจ้าหน้าที่ขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่กา ยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน ให้เป็นไปด้วยความโปร่งใส ซื่อสัตย์ สุจริต ร่วมกันเสริมสร้างให้องค์การบริหารส่วนตำบลแม่กา และสังคมใสสะอาด ปราศจากการทุจริตและประพฤติมิชอบ

๒.๓ กฎระเบียบและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง การเงินและการบัญชี โยปัจจุบันกฎระเบียบและข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับกาเบิกจ่ายเงิน การจัดซื้อจัดจ้าง มีการปรับปรุงเปลี่ยนแปลงตามนโยบาย ทำให้บุคลากรผู้ปฏิบัติงานขาดความรู้ความเข้าใจในเรื่องดังกล่าว ซึ่งอาจทำให้



๑. ระบุความเสี่ยง

ตาราง ๑ ระบุความเสี่ยง (know Fqctor และ Unkn Fqctor)

โอกาส/ความเสี่ยงต่อการทุจริต	ระบุรายละเอียดความเสี่ยงการทุจริต	
	Know Fqctor	Unknown Fqctor
การจัดทำร่างขอบเขตงาน (TOR) การจัดซื้อจัดจ้าง ต่างๆชั้นตอนย่อย ที่มีความเสี่ยงต่อการทุจริต  -มีกระบวนการที่เกี่ยวข้อง กับการใช้ดุลพินิจ ของ เจ้าหน้าที่ทำให้มีโอกาสใช้อย่างไม่เหมาะสม อาจมี การเอื้อประโยชน์หรือให้ความช่วยเหลือพวกพ้อง การกีดกันหรือการสร้างอุปสรรค		✓
การนำรถยนต์ของทางราชการไปใช้ในภารกิจ ส่วนตัวที่ไม่เกี่ยวกับงานของทางราชการ		✓

ตารางที่ ๑ อธิบายรายละเอียดความเสี่ยงการทุจริต เช่น รูปแบบ พฤติการณ์การทุจริต  
ที่มีความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับ  
ผลประโยชน์ส่วนรวมเท่านั้น และควรอธิบายพฤติการณ์ความเสี่ยงให้ละเอียด ชัดเจนมากที่สุด

-ความเสี่ยงที่เคยเกิด หรือคาดว่าจะเกิดซ้ำๆมีประวัติอยู่แล้ว ให้ใส่เครื่องหมาย ✓ ใน  
ช่อง Known Fqctor

-หากไม่เคยเกิดหรือไม่มีประวัติมาก่อน แต่มีความเสี่ยงจากการพยากรณ์ในอนาคตว่ามี  
โอกาสเกิด ให้ใส่เครื่องหมาย ✓ ในช่อง Unknown Fqctor

-หน่วยงานสามารถปรับเปลี่ยนได้โดยไม่ระบุว่าเป็นประเภท Know Fqctor หรือ  
Unknown Fqctor ก็ได้

๒. การวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์  
ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม

ความหมายของสถานะความเสี่ยงตามสีไฟจราจร มีรายละเอียดดังนี้

- ⊙ สีเขียว : ความเสี่ยงระดับต่ำ
- ⊙ สีเหลือง ความเสี่ยงระดับปานกลาง และสามารถให้ความรอบคอบระมัดระวัง

ในระหว่างปฏิบัติงาน ตามปกติควบคุมดูแลได้ ⊙ สีส้ม ความเสี่ยงระดับสูงเป็นกระบวนการงานที่ม  
ผู้เกี่ยวข้องหลายคนหลายหน่วยงานภายในองค์กร มีหลายขั้นตอนจนยากต่อการควบคุม หรือไม่มีอำนาจ  
ควบคุมข้ามหน่วยงานตามหน้าที่ปกติ

⊙ สีแดง : ความเสี่ยงระดับสูงมาก เป็นกระบวนการงานที่เกี่ยวข้องกับ  
บุคคลภายนอก คนที่ไม่รู้จักไม่สามารถตรวจสอบได้ชัดเจน ไม่สามารถกำกับติดตาม ได้อย่างใกล้ชิดหรือ  
อย่างสม่ำเสมอ

ตารางที่ ๒ การวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงาน

ที่	ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยง	เขียว	เหลือง	ส้ม	แดง
๑	การจัดทำร่างขอบเขตงาน (TOR) การ จัดซื้อจัดจ้างต่างๆ ขั้นตอนย่อยที่มี ความเสี่ยงต่อการทุจริต - มีกระบวนการที่เกี่ยวข้อง กับการใช้ ดุลพินิจของเจ้าหน้าที่ ทำให้มีโอกาส ใช้อย่างไม่เหมาะสม อาจมีการเอื้อ ประโยชน์หรือ ให้ความช่วยเหลือพวก พ้องการกีดกันหรือการสร้างอุปสรรค		✓		
๒	การนำรถยนต์ของทางราชการไปใช้ ในภารกิจส่วนตัวที่ไม่เกี่ยวกับงานของ ทางราชการ	✓			

ตารางที่ ๒ นำโอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต จากตารางที่ ๑ นำมาแยกสถานะความเสี่ยง  
การทุจริตตามไฟสีจราจร

- 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 และมีความเสี่ยงในการทุจริตที่ไม่สูง

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	ค่าความเสี่ยงรวมจำเป็น x รุนแรง
การจัดทำร่างขอบเขต (TOR) การจัดซื้อจัดจ้างต่างๆ ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงต่อการทุจริต -มีกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับการใช้ดุลยพินิจ ของเจ้าหน้าที่ ทำให้มีโอกาสใช้อย่างไม่เหมาะสม อาจมีการเอื้อประโยชน์ หรือให้ความช่วยเหลือพวกพ้องการกีดกันหรือการสร้างอุปสรรค	๒	๒	๒
การนำรถยนต์ของทางราชการไปใช้ในภารกิจส่วนตัวที่ไม่เกี่ยวกับงานของทางราชการ	๒	๒	๒

**๔. การประเมินการควบคุมความเสี่ยง (Risk-Control Matrix Assessment)**

ระดับการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต แบ่งเป็น ๓ ระดับ ดังนี้

**ดี :** จัดการได้ทันที ทุกครั้งที่เกิดความเสี่ยง ไม่กระทบถึงผู้ใช้บริการ / ผู้รับมอบผลงาน องค์การ ไม่มีผลเสียทางการเงิน ไม่มีรายจ่ายเพิ่ม

**พอใช้ :** จัดการได้โดยส่วนใหญ่ มีบางครั้งยังจัดการไม่ได้ กระทบถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบผลงานองค์การ แต่ยอมรับได้ มีความเข้าใจ

**อ่อน :** จัดการไม่ได้ หรือได้เพียงส่วนน้อย การจัดการเพิ่มเกิดจากรายจ่ายมีผลกระทบต่อผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบผลงาน และยอมรับไม่ได้ ไม่มีความเข้าใจ

**ตารางที่ ๔ ตารางแสดงการประเมินการควบคุมความเสี่ยง**

โอกาส/ความเสี่ยงต่อการทุจริต	คุณภาพการจัดการ	ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต		
		ค่าความเสี่ยงระดับต่ำ	ค่าความเสี่ยงระดับปานกลาง	ค่าความเสี่ยงระดับสูง
การจัดร่างขอบเขตงาน(TOR) การจัดซื้อจัดจ้างต่างๆ ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงต่อการทุจริต -มีกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับการใช้ดุลยพินิจของเจ้าหน้าที่ ทำให้มีโอกาสใช้อย่างไม่เหมาะสมอาจมีการเอื้อประโยชน์หรือให้ความช่วยเหลือพวกพ้องการกีดกันหรือการสร้างอุปสรรค	พอใช้		✓	
การนำรถยนต์ของทางราชการไปใช้ในภารกิจส่วนตัวที่ไม่เกี่ยวกับงานของทางราชการ	ดี	✓		

โอกาส/ความเสี่ยงต่อความทุจริต	รูปแบบพฤติกรรมความเสี่ยงการทุจริต	มาตรการดำเนินการป้องกันการทุจริต	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
<p>การจัดทำร่างขอบเขตงาน (TOR)การจัดซื้อจัดจ้างต่างๆ ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงต่อการทุจริต</p> <p>- มีกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับการใช้ดุลยพินิจของเจ้าหน้าที่ ทำให้มีโอกาสใช้อย่างไม่เหมาะสม อาจมีการเอื้อประโยชน์หรือให้ความช่วยเหลือพวกพ้องการกีดกันหรือการสร้างอุปสรรค</p>	<p>มีการกำหนดขอบเขตคุณสมบัติคุณลักษณะ ขอบเขตการจ้างที่เอื้อประโยชน์ต่อพวกพ้อง หรือมีการกำหนดคุณลักษณะเฉพาะคุณสมบัติทางด้านเทคนิคไม่เหมาะสมเกินความจำเป็น ทำให้ต้องใช้ต้นทุนเกินความจำเป็น</p>	<p>- จัดกิจกรรมฝึกอบรม ส่งเสริมด้านคุณธรรมจริยธรรม องค์ความรู้ด้านการป้องกันการทุจริตการส่งเสริมวัฒนธรรมสุจริต ให้กับบุคลากรที่เกี่ยวข้อง</p> <p>- การสร้างการมีส่วนร่วมเพื่อป้องกันและเฝ้าระวังการทุจริต เช่น พัฒนาระบบเทคโนโลยี สารสนเทศ เพื่อเพิ่มช่องทางการร้องเรียนทุจริตที่มีประสิทธิภาพ</p> <p>กิจกรรมเสริมสร้างความตระหนักรู้ ด้านการดำเนินนโยบายต่อต้านทุจริตแก่คู่ค้ารัฐวิสาหกิจ เป็นต้น</p>	<p>ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔</p>	<p>ทุกหน่วยงาน</p>
<p>การนำรถยนต์ของทางราชการไปใช้ในภารกิจส่วนตัวที่ไม่เกี่ยวกับงานของทางราชการ</p>	<p>การนำรถยนต์ของทางราชการไปใช้ในภารกิจส่วนตัวที่ไม่เกี่ยวกับงานของทางราชการ</p>	<p>การจัดทำทะเบียนควบคุมการใช้งานและการเบิกจ่ายอย่างเคร่งครัด</p>	<p>ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓</p>	<p>ทุกหน่วยงาน</p>

๒.๖ การจัดการทำแผนปฏิบัติการป้องกันและปราบปรามการทุจริต ประจำปี ๒๕๖๔

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่กา ได้เล็งเห็นความสำคัญของการเป็นหน่วยของรัฐที่ร่วมขับเคลื่อน

การดำเนินการตามมาตรการในการป้องกันและแก้ไขปัญหาคอร์รัปชันหรือการทุจริตประพฤตินิยมชอบในหน่วยงานราชการ และดำเนินการสร้างจิตสำนึกแก่พนักงานส่วนตำบลและบุคลากรในสังกัดต่อต้านการทุจริตทุกรูปแบบอย่างจริงจัง โดยมีกระบวนการดำเนินการที่สำคัญเป็นแนวทางและข้อเสนอแนะที่จะนำไปปรับปรุง และปฏิบัติการป้องกันและปราบปรามการทุจริต ประจำปี ๒๕๖๔ ดังนี้

๒.๖.๑ ส่งเสริมให้มีการธรรมาภิบาลและสร้างความตระหนักให้กับพนักงานส่วนตำบล และบุคลากรขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่กาให้มีคุณธรรม จริยธรรม เพื่อป้องกันและปราบปรามการทุจริต ให้ทั่วถึงและครอบคลุมทั้งหน่วยงานอย่างต่อเนื่อง โดยผ่านกระบวนการฝึกอบรม การประชุม ประจำเดือนการประกาศแนวทางการปฏิบัติงาน การมอบนโยบายของผู้บริหารและประชาสัมพันธ์

๒.๖.๒ การวางแผนทางและมาตรการการจัดซื้อจัดจ้าง เพื่อนเป็นกลไกในการป้องกัน และปราบปรามการทุจริตหรือการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมรวมทั้งการจัดส่งเจ้าหน้าที่ ที่เกี่ยวข้องกับการจัดซื้อจัดจ้างเข้ารับการฝึกอบรมเพื่อให้การปฏิบัติงานถูกต้องมีประสิทธิภาพโปร่งใสและสอดคล้องกับระเบียบกฎหมายที่ใหม่ๆ

๒.๖.๓ การสร้างการมีส่วนร่วมจากทุกภาคส่วน โดยเฉพาะผู้รับบริการและผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ให้เกิดความร่วมมือเป็นหุ้นส่วน การแจ้งเบาะแสและมีสื่อรณรงค์สร้างความรู้ความเข้าใจในนโยบายผู้บริหารซึ่งเน้นการปลอดทุจริตเพื่อให้เกิดพลังที่เข้มแข็งในการช่วยกันป้องกันการทุจริต

๓. ข้อเสนอแนะเพื่อพิจารณา

เพื่อให้การดำเนินการป้องกันการเกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงาน อย่างมีประสิทธิภาพ เห็นควรดำเนินการประชาสัมพันธ์ผลการประเมินความเสี่ยงการทุจริตประจำปี ๒๕๖๔ และแผนบริหารความเสี่ยงให้ทราบและถือปฏิบัติโดยเคร่งครัด

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

ลงชื่อ



( นายถวิล บันทองงาม )

นิติกรชำนาญการ

ความเห็นของหัวหน้าสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลแม่กา

---

สุดนธา

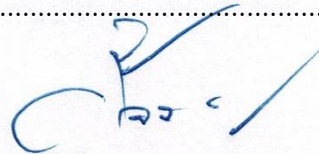
(นางสาวสุดนธา พงษ์ศิริ)

หัวหน้าสำนักปลัด

ความเห็นของปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลแม่กา

---

ร้อยโท

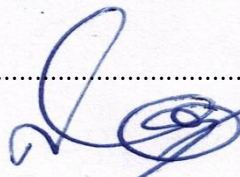


(สุจริต สุทธสุภา)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลแม่กา

ความเห็นของนายกองค์การบริหารส่วนตำบลแม่กา

---



(นายสมบัติ เกียรติอินันต์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลแม่กา