



# บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ ..... สำนักงานปลัด

ที่ พบ ๗๓๔๐๑

วันที่ ๓๐ มิถุนายน ๒๕๖๓

เรื่อง รายงานผลการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน ประจำปี .....งบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓.....

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลต้นมะม่วง

## ๑.เรื่องเดิม

ด้วยคณะรัฐมนตรีมีมติเมื่อวันที่ ๕ มกราคม ๒๕๕๙ ให้หน่วยงานเข้าร่วมการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment:ITA) ซึ่งเป็นเกณฑ์การประเมินที่ต้องการให้หน่วยงานของรัฐยกระดับการดำเนินงาน โดยมีประเมินในด้านการต่อต้านการทุจริตในองค์กรเกี่ยวกับการดำเนินงาน เรื่องผลประโยชน์ทับซ้อนของหน่วยงาน โดยมีการประเมินหลักฐานเชิงประจักษ์ (Evidence Based) ให้มีการดำเนินการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานตรวจสอบได้ การแก้ไขปัญหาการกระทำผิดวินัยของเจ้าหน้าที่รัฐที่เป็นปัญหาสำคัญและพบบ่อย นอกจากนี้ ยังนำความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อนที่ได้นี้มากำหนดเป็นคู่มือป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อนขององค์การบริหารส่วนตำบลต้นมะม่วง เพื่อเป็นแนวทางและยึดถือปฏิบัติได้

## ๒.ข้อเท็จจริง

องค์การบริหารส่วนตำบลต้นมะม่วง ได้ดำเนินการป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อน ผ่านกิจกรรมต่างๆดังนี้

๒.๑ การสร้างจิตสำนึกและปลูกฝังให้บุคลากรมีคุณธรรมจริยธรรมไม่กระทำการทุจริตและประพฤติมิชอบ ได้มีการประกาศแสดงเจตจำนงสุจริต เสริมสร้างคุณธรรม และความโปร่งใสในการบริหารงาน โดยนายองค์การบริหารส่วนตำบลต้นมะม่วง ได้ประกาศเจตจำนงว่าจะเป็นแบบอย่างที่ดีในการและความโปร่งใส ปราศจากการทุจริต เพื่อเสริมสร้างคุณธรรม จริยธรรมและความโปร่งใส ในการบริหารงานขององค์การบริหารส่วนตำบลต้นมะม่วง และให้คำมั่นที่จะนำพาคณะผู้บริหาร สมาชิกสภา พนักงานส่วนตำบล พนักงานครู ลูกจ้างประจำ พนักงานจ้างและบุคลากรในสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลต้นมะม่วงทุกคน ให้ปฏิบัติราชการด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต ยุติธรรม ควบคู่กับการบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพ และร่วมมือและอำนวยความสะดวกแก่ประชาชน

๒.๒ กฎระเบียบและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง การเงินและบัญชี โดยที่ในปัจจุบันกฎระเบียบและข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการเบิกจ่ายเงิน การจัดซื้อจัดจ้าง มีการปรับปรุงเปลี่ยนแปลงตามนโยบาย ทำให้บุคลากรผู้ปฏิบัติงานขาดความรู้ความเข้าใจในเรื่องดังกล่าว ซึ่งอาจทำให้เกิดข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงานได้ จึงได้จัดส่งเจ้าหน้าที่เกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง การเงินและบัญชี เข้ารับการอบรมเพื่อลดข้อผิดพลาดจากการปฏิบัติงาน และลดโอกาสที่มีความขัดแย้งในเรื่องผลประโยชน์ทับซ้อนได้

๒.๓ การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment:ITA) เพื่อให้บุคลากรในสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลต้นมะม่วง ได้เข้าใจเกี่ยวกับเกณฑ์การประเมินและการยกระดับการทำงาน รวมทั้งเตรียมเอกสารหลักฐานประกอบการประเมินให้สอดคล้องกับหลักเกณฑ์ จึงได้จัดส่งเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมประชุมซักซ้อมทำความเข้าใจเรื่องดังกล่าว

## ๒.๔ การวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน

### ๒.๔.๑ การให้ความรู้ในรู้แบบต่างๆ ดังนี้

-การจัดทำคู่มือ ได้ทำ คู่มือการพัฒนาส่งเสริมการปฏิบัติตามมาตรฐานทางจริยธรรม การบริหารจัดการผลประโยชน์ทับซ้อน เพื่อสร้างความเข้าใจแก่บุคลากรและให้หลีกเลี่ยงการกระทำที่เข้าข่ายผลประโยชน์ทับซ้อน โดยมีสาระสำคัญเกี่ยวกับแนวคิด/ความหมายของผลประโยชน์ทับซ้อน และสาระเกี่ยวกับประเภทหรือรูปแบบที่เข้าข่ายผลประโยชน์ทับซ้อน และกรณีตัวอย่างการทุจริตในรูปแบบต่างๆ

-การจัดการความรู้ (Knowledge management) โดยการนำคู่มือดังกล่าวถ่ายทอดผ่านกระบวนการแลกเปลี่ยนการเรียนรู้ในประชุมประจำเดือน และเผยแพร่ในเว็บไซต์ขององค์การบริหารส่วนตำบลต้นมะม่วง

๒.๔.๒ การดำเนินการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดประโยชน์ทับซ้อน จากการวิเคราะห์ความเสี่ยงสามารถจำแนกระดับความเสี่ยงออกเป็น ๔ ระดับ สูงมาก สูง ปานกลาง ต่ำ และสามารถสรุปข้อมูลการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดประโยชน์ทับซ้อนขององค์การบริหารส่วนตำบลต้นมะม่วง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๒ ได้ดังนี้

### การวิเคราะห์ความเสี่ยงผลประโยชน์ทับซ้อน

| ประเด็นผลประโยชน์ทับซ้อน                    | มีการทับซ้อนอย่างไร   | โอกาสเกิดการทุจริต (๑/๔) | ระดับของผลกระทบ (๑-๔) | มาตรการป้องกันความเสี่ยงผลประโยชน์ทับซ้อน                                    |
|---|---|--------------------------|-----------------------|--|
| การจัดซื้อจัดจ้าง                           | หัวหน้า/จนท.พัสดุเลือกซื้อวัสดุของตนเองสนิทหรือเป็นญาติหรือร้านที่ตนเองคุยได้ง่าย | ๔                        | ๔                     | -ปรับเปลี่ยนร้านค้าในการจัดซื้อวัสดุ<br>-เข้มงวดในการตรวจรับพัสดุหรือการจ้าง |
| การจัดโครงการ/กิจกรรม                       | มีการเลือกพื้นที่ในการจัดโครงการ/กิจกรรมเจ้าหน้าที่คุ้นเคยเป็นการส่วนตัว          | ๔                        | ๔                     | -พิจารณาพื้นที่ที่ประสบปัญหาและมีความจำเป็นลำดับแรก                          |
| การบริหารงานบุคคล                           | มีการรับบุคคลที่เป็นเครือญาติหรือบุคคลที่ตนเองได้รับผลประโยชน์เข้าทำงาน           | ๔                        | ๔                     | -มีการประกาศรับสมัครและดำเนินการคัดเลือกอย่างโปร่งใสและตรวจสอบได้            |
| การนำทรัพย์สินของราชการมาใช้ในเรื่องส่วนตัว | เช่นการใช้อุปกรณ์สำนักงานต่างๆ รถ ไฟฟ้า ฯลฯ                                       | ๔                        | ๔                     | -มีการทำทะเบียนควบคุมการใช้งานและการเบิกจ่ายอย่างเคร่งครัด                   |

| ประเด็น<br>ผลประโยชน์ทับ<br>ซ้อน   | มีการทับซ้อนอย่างไร   | โอกาสเกิด<br>การทุจริต<br>(๑/๔) | ระดับของ<br>ผลกระทบ<br>(๑-๕) | มาตรการป้องกันความ<br>เสี่ยงผลประโยชน์ทับ<br>ซ้อน   |
|--|---|---------------------------------|------------------------------|---|
| การปฏิบัติหน้าที่<br>โดยมิชอบของ<br>เจ้าหน้าที่                                | เจ้าหน้าที่ที่ไม่ได้นำเงินที่ลูกหนี้<br>กองทุนต่างๆฝากมาชำระให้กับ<br>การเงิน แต่กลับนำเงินไปใช้ส่วนตัว | ๔                               | ๔                            | - ประชาสัมพันธ์ให้ลูกหนี้<br>กองทุนต่างๆ มาชำระ<br>เงินด้วยตนเองและรับ<br>ใบเสร็จทุกครั้ง   |
| การลงชื่อ เข้า-<br>ออก เวลาปฏิบัติ<br>หน้าที่                                  | การลงเวลาไม่ตรงตามความเป็นจริง  | ๔                               | ๔                            | - มีสมุดขออนุญาตไป<br>พื้นที่อื่น   |
| การลงพื้นที่<br>ตรวจสอบ<br>ข้อเท็จจริง(Case)<br><br>-การใช้รถ<br><br>-การใช้คน | การใช้จัดสรรทรัพยากรนำไปใช้มาก<br>เกินความจำเป็นในแต่ละภารกิจ เช่น<br>น้ำมันมากเกินความเกินความจำเป็น   | ๔                               | ๔                            | - มีการบันทึกการใช้ต่างๆ<br><br>- มีการรายงานทุกครั้ง<br><br>- สร้างจิตสำนึก คุณธรรม<br>จริยธรรม<br><br>- ใช้งานตามความเป็น<br>จริง |
| การจัดประชุม ดู<br>งาน สัมมนา<br>ต่างๆ   | ผู้รับผิดชอบโครงการมีสัมพันธ์ที่<br>ใกล้ชิดกับเจ้าของกิจการหรือผู้มีส่วน<br>เกี่ยวข้องกับสถานที่        | ๒                               | ๑                            | - สถานที่ มีความ<br>เหมาะสมกับงบประมาณ<br><br>- วิทยากรมีความรู้ความ<br>เหมาะสมกับงานหรือ<br>โครงการนั้นๆ                           |
| การออก<br>ใบอนุญาตหรือ<br>การรับรองสิทธิ์                                      | หัวหน้าหน่วยงาน เจ้าหน้าที่มีญาติ<br>หรือคนรู้จักที่มายื่นขอใบรับรองหรือ<br>ใบอนุญาตนั้นๆ               | ๓                               | ๓                            | - ผู้ปฏิบัติต้องทำตาม<br>กฎระเบียบโดยมีความ<br>เป็นกลาง   |

## ๒.๕ การจัดทำแผนปฏิบัติการป้องกันและปราบปรามการทุจริต ประจำปี ๒๕๖๓

องค์การบริหารส่วนตำบลต้นมะม่วง ได้เล็งเห็นถึงความสำคัญในการเป็นหน่วยของรัฐที่ร่วมขับเคลื่อนการดำเนินการตามมาตรการในการป้องกันและแก้ไขปัญหาการทุจริตประพฤติชอบในหน่วยงานราชการและดำเนินการสร้างจิตสำนึกพนักงานส่วนตำบลและบุคลากรในสังกัดรั้งเกี่ยจการทุจริตทุกรูปแบบอย่างจริงจังโดยมีกระบวนการดำเนินการที่สำคัญเป็นแนวทางและข้อเสนอแนะที่จะนำไปปรับปรุงแผนปฏิบัติการป้องกันและปราบปรามการทุจริต ประจำปี ๒๕๖๓ ดังนี้

๒.๕.๑ ส่งเสริมให้มีการรณรงค์และสร้างความตระหนักคุณธรรม จริยธรรมและการป้องกันและปราบปรามการทุจริตให้กับพนักงานส่วนตำบล และบุคลากรขององค์การบริหารส่วนตำบลต้นมะม่วง ให้ทั่วถึงและครอบคลุมทั้งหน่วยงานอย่างต่อเนื่อง โดยผ่านกระบวนการฝึกอบรม การประกาศแนวทางการปฏิบัติงาน การมอบนโยบายของผู้บริหารและการเผยแพร่ประชาสัมพันธ์

๒.๕.๒ การวางแนวทางและมาตรการการจัดซื้อจัดจ้าง เพื่อเป็นกลไกในการป้องกันและปราบปรามการทุจริตหรือผลประโยชน์ทับซ้อนได้ รวมทั้งการจัดส่งเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องกับการจัดซื้อจัดจ้างเข้ารับการฝึกอบรม เพื่อให้การปฏิบัติงานถูกต้อง มีประสิทธิภาพ โปร่งใส และสอดคล้องกับระเบียบกฎเกณฑ์ใหม่ๆ

๒.๕.๓ การจัดทำคู่มือการพัฒนาส่งเสริมการปฏิบัติตามมาตรฐานทางจริยธรรม การบริหารจัดการผลประโยชน์ทับซ้อน โดยผ่านกระบวนการวิเคราะห์ประเด็นความเสี่ยงที่จะนำไปสู่การทุจริต ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน กรณีศึกษาการทุจริตในรูปแบบต่างๆ ที่เกิดขึ้นจริง มีการวิเคราะห์ปัจจัยการเกิดการทุจริต การเกิดผลกระทบต่อประชาชน

๒.๕.๔ การสร้างการมีส่วนร่วมจากทุกภาคส่วน โดยเฉพาะผู้ให้บริการและผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ให้เกิดความร่วมมือเป็นผู้เฝ้าระวัง การแจ้งเบาะแส และมีสื่อรณรงค์สร้างความรู้ความเข้าใจในนโยบายผู้บริหาร ซึ่งเน้นการปล่อยทุจริตเพื่อให้เกิดพลังที่เข้มแข็งในการช่วยกันป้องกันการทุจริต

### ๓. ข้อเสนอแนะเพื่อพิจารณา

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาให้องค์การบริหารส่วนตำบลต้นมะม่วง ดำเนินการตามแนวข้อ ๒.๔ ต่อไป

รายละเอียดตามตัวอย่างเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้



(นางสาวโชติรส ทิมหอม)

นิติกร

ความเห็นของหัวหน้าสำนักปลัด

- เห็นชอบให้เสนอขออนุมัติเพื่อเปิดกิจการฯ

(นางสาวดวงพร เวทยนุกูล)

หัวหน้าสำนักปลัด

ความเห็นของรองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลต้นมะม่วง

- เห็นชอบให้เสนอขออนุมัติเพื่อเปิดกิจการฯ

(นางสาวกมลวรรณ ศรีกลิ่นโพธิ์กลับ)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลต้นมะม่วง

ความเห็นของปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลต้นมะม่วง

เห็นชอบให้เปิดกิจการฯ

(นายมนต์ชัย สุวรรณเนตร)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลต้นมะม่วง

ความเห็นขององค์การบริหารส่วนตำบลต้นมะม่วง

นายก อบจ

ร้อยตำรวจตรี

(กนกศักดิ์ มุทธากาญจน์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลต้นมะม่วง