



การประเมินความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจก่อให้เกิดผลประโยชน์ทับซ้อน

การประเมินความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจก่อให้เกิดผลประโยชน์ทับซ้อน อาจมีได้ดังนี้

๑. การรับของขวัญ ทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นของส่วนราชการหรือบุคคลอื่น อาจก่อให้เกิดความคาดหวังทั้งผู้ให้และผู้รับ และอาจทำให้บุคคลภายนอกเข้าใจผิดต่อการปฏิบัติหน้าที่ราชการได้
๒. การใช้ทรัพย์สินของทางราชการเพื่อประโยชน์ธุรกิจส่วนตัว เช่น การนำรถยนต์ของทางราชการไปใช้ในกิจของตนนอกเหนือจากงานราชการ
๓. การใช้ตำแหน่งหน้าที่แสวงหาประโยชน์แก่เครือญาติหรือพวกพ้อง โดยการใช้ตำแหน่งหน้าที่ในการรับจ้างงาน ในงานที่ตนเองมีอำนาจตัดสินใจ
๔. การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างมีความเสี่ยงในการเกิดผลประโยชน์ทับซ้อนเนื่องจากต้องมีการติดต่อกับภาคเอกชนในการจัดซื้อจัดจ้าง

การวิเคราะห์ความเสี่ยง หมายถึง กระบวนการวิเคราะห์ความเสี่ยงที่เป็นระบบในการบริหารจัดการ และควบคุมกระบวนการปฏิบัติงานเพื่อลดมูลเหตุของโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหายจากการปฏิบัติงานหน้าที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน

ผลประโยชน์ทับซ้อน หมายถึง ผลประโยชน์ทับซ้อนหรือการขัดกันของผลประโยชน์ คือสถานการณ์ที่บุคคลที่ดำรงตำแหน่งอันเป็นที่ไว้วางใจ ไม่ว่าจะเป็นนักการเมือง ข้าราชการ พนักงานบริษัทหรือผู้บริหาร เจ้าหน้าที่ของรัฐ ปฏิบัติงานในตำแหน่งหน้าที่ส่งผลกระทบต่อส่วนรวม ซึ่งอาจกระทำโดยรู้ตัวหรือไม่รู้ตัว ทั้งเจตนาและไม่เจตนา และมีรูปแบบที่หลากหลายไม่จำกัดอยู่ที่ตัวเงินหรือทรัพย์สินเท่านั้น หมายความว่ารวมถึงผลประโยชน์อื่น ๆ ที่ไม่ใช่ตัวเงินหรือทรัพย์สินด้วย อาทิ การแต่งตั้งพรรคพวกให้ดำรงตำแหน่งในหน่วยงานหรือตัดสินใจให้ญาติพี่น้องเข้ามามีส่วนร่วมในประโยชน์สาธารณะโดยมิชอบ ส่งผลเสียต่อส่วนรวม เป็นต้น

การวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวประโยชน์ทับซ้อน หมายถึง กระบวนการวิเคราะห์ความเสี่ยงที่เป็นระบบในการบริหารจัดการ และควบคุมกระบวนการปฏิบัติงานเพื่อลดเหตุ โอกาส ที่จะทำให้เกิดความเสียหายจากการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อนหรือความขัดแย้งระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมเป็นสำคัญ อันเชื่อมโยงอย่างใกล้ชิดกับการทุจริต กล่าวคือยังมีสถานการณ์หรือสภาวะการณ์ขัดกันของผลประโยชน์มากเท่าใดก็ยังมีโอกาสก่อให้เกิดหรือนำไปสู่การทุจริตมากเท่านั้น

สาเหตุของการเกิดความเสี่ยง

๑. ปัจจัยภายใน เช่น นโยบายของผู้บริหาร ความซื่อสัตย์ จริยธรรม คุณภาพของบุคลากร และการเปลี่ยนแปลงระบบการปฏิบัติงาน ความเชื่อถือได้ของระบบสารสนเทศ การเปลี่ยนแปลงผู้บริหารและเจ้าหน้าที่บ่อยครั้ง การควบคุมกำกับดูแลไม่ทั่วถึง การไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบหรือข้อบังคับของหน่วยงาน เป็นต้น
๒. ปัจจัยภายนอก เช่น กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับของทางราชการ การเปลี่ยนแปลงเทคโนโลยี หรือสภาพการแข่งขัน สภาวะแวดล้อมทั้งทางเศรษฐกิจและการเมือง เป็นต้น

ความรู้ทั่วไปเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อนหรือการขัดกันระหว่างประโยชน์ส่วนบุคคลกับประโยชน์ส่วนรวม

ประเภทของผลประโยชน์ทับซ้อนหรือการขัดกันระหว่างประโยชน์ส่วนบุคคลกับประโยชน์ส่วนรวม ประกอบด้วย รูปแบบพฤติกรรมที่เข้าข่ายผลประโยชน์ทับซ้อนหรือการขัดกันระหว่างประโยชน์ส่วนบุคคลกับประโยชน์ส่วนรวมในลักษณะต่าง ๆ ดังนี้

๑. การรับผลประโยชน์หรือของขวัญ คือการรับของขวัญและความสะดวกสบายที่เกินความเหมาะสม ตลอดจนการให้ความบันเทิงในรูปแบบต่าง ๆ ซึ่งมีผลต่อการตัดสินใจให้เอนเอียง หรือเป็นไปในลักษณะที่เอื้อประโยชน์ต่อผู้ให้ของขวัญนั้น

๒. การหาผลประโยชน์ส่วนตน หรือการใช้อำนาจหน้าที่เพื่อตนเองหรือบุคคลอื่น

๓. ใช้อิทธิพล เป็นการเรียกผลตอบแทนในการใช้อิทธิพลในตำแหน่งที่ส่งผลเป็นคุณแก่ฝ่ายใดฝ่ายหนึ่งอย่างไม่เป็นธรรม

๔. การใช้ข้อมูลลับของทางราชการ เพื่อเอื้อประโยชน์ต่อตนเองหรือบุคคลอื่น

๕. การใช้ทรัพย์สินของทางราชการ เพื่อประโยชน์ส่วนตนของเจ้าหน้าที่รัฐที่ทำให้หน่วยงานของรัฐได้รับความเสียหายหรือเสียผลประโยชน์

๖. การทำงานพิเศษ หรือการเป็นที่ปรึกษาและจ้างงานให้แก่ตนเอง เช่น การใช้ตำแหน่ง สถานภาพการทำงาน สาธารณะในการเข้าไปเป็นลูกจ้างของภาคเอกชนหรือเป็นเจ้าของเอง

การวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน

การวิเคราะห์ความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตการปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่ โดยมีขอบในการปฏิบัติราชการและผลประโยชน์ทับซ้อนดังกล่าว เพื่อให้ทราบถึงปัจจัยเสี่ยงที่อาจเป็นเหตุดังนี้

๑. การปฏิบัติราชการตามอำนาจหน้าที่ของข้าราชการเป็นไปในลักษณะที่ขาดหรือมีความรับผิดชอบไม่เพียงพอหรือไม่ประการใด

๒. การปฏิบัติหน้าที่ไปในทางที่ทำให้ประชาชนขาดความเชื่อถือในควมมีคุณธรรมและจริยธรรมหรือไม่ประการใด

๓. การปฏิบัติหน้าที่โดยการขาดการคำนึงถึงประโยชน์ส่วนรวมมากกว่าประโยชน์ส่วนตน และการยึดมั่นในหลักธรรมาภิบาลหรือไม่ประการใด

การดำเนินการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน

๑. การพิจารณากระบวนการงานที่มีโอกาสเสี่ยงต่อการทุจริต หรือที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน

- กระบวนการที่เกี่ยวข้องกับการใช้เงิน และมีช่องทางที่จะทำประโยชน์ให้แก่ตนเองและพวกพ้อง

- กระบวนการที่เกี่ยวข้องกับการใช้ดุลพินิจของเจ้าหน้าที่ ซึ่งมีโอกาสใช้อย่างไม่เหมาะสม คือ มีการเอื้อประโยชน์หรือให้ความช่วยเหลือพวกพ้อง การกีดกัน การสร้างอุปสรรค

- กระบวนการที่ใช้ช่องทางเรียกร้องหรือรับผลประโยชน์จากผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้อง ซึ่งส่งผลทางลบต่อผู้อื่นที่เกี่ยวข้อง

๒. โดยมีกระบวนการที่เข้าข่ายมีโอกาสเสี่ยงต่อการทุจริต หรือที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน

- การรับ-จ่ายเงิน
- การบันทึกบัญชีรับ-จ่าย/การทำบัญชีทางการเงิน
- การจัดซื้อจัดจ้าง หรือการจ้างบริการ
- การกำหนดคุณลักษณะวัสดุ ครุภัณฑ์ การกำหนดคุณสมบัติผู้ที่จะเข้าประมูลหรือขายสินค้า
- การตรวจรับวัสดุ ครุภัณฑ์
- การปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ไม่เป็นไปตามขั้นตอนและระเบียบการจัดซื้อจัดจ้าง
- การคัดเลือกบุคคลเข้ารับราชการ

๓ ความเสียหายที่จะเกิดขึ้นหากไม่มีการป้องกันที่เหมาะสม

- สูญเสียงบประมาณ
- เปิดช่องทางให้เจ้าหน้าที่ใช้อำนาจหน้าที่ให้ผู้ปฏิบัติให้โอกาสกระทำผิดในทางมิชอบด้วยหน้าที่
- เสียชื่อเสียงและความน่าเชื่อถือของหน่วยงาน

๔ แนวทางการป้องกันความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน

(๑) การเสริมสร้างจิตสำนึกให้ข้าราชการสังกัดกรมทรัพยากรทางทะเลและชายฝั่งรังเกียจการทุจริตทุกรูปแบบให้กับข้าราชการ บุคลากร และเจ้าหน้าที่ เช่น

ชายฝั่ง

- การส่งเสริมการปฏิบัติตามจรรยาบรรณของข้าราชการและลูกจ้างของกรมทรัพยากรทางทะเลและชายฝั่ง

- เผยแพร่ค่านิยมสร้างสรรค์ให้แก่เจ้าหน้าที่
- จัดโครงการฝึกอบรมด้านคุณธรรม จริยธรรมให้กับเจ้าหน้าที่
- การส่งเสริมให้ผู้บังคับบัญชา เป็นตัวอย่างที่ดี

(๒) การป้องกันเหตุการณ์หรือพฤติกรรมที่อาจเป็นภัยต่อหน่วยงาน เช่น

- การแจ้งเวียนหลักเกณฑ์และวิธีการบริหารงานบุคคลที่โปร่งใสและเป็นธรรม
- การเผยแพร่หลักเกณฑ์การรับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใด
- การตรวจสอบ ติดตาม ประเมินผล และรายงานผลการปฏิบัติงานของข้าราชการ พนักงานราชการ

และลูกจ้างประจำ อย่างสม่ำเสมอและต่อเนื่อง

- จัดช่องทางการร้องเรียนเกี่ยวกับการทุจริตและประพฤติมิชอบ

จากการประชุมได้สรุปขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงการทุจริตได้ดังนี้

๑. การระบุความเสี่ยง

ระบุความเสี่ยง อธิบายรายละเอียด รูปแบบ พฤติการณ์ความเสี่ยงเฉพาะที่มีความเสี่ยงการทุจริต

- Know Factor : ความเสี่ยงที่เคยเกิด คาดว่าจะมีโอกาสเกิดซ้ำสูง หรือมีประวัติอยู่แล้ว
- Unknown Factor : ไม่เคยเกิดหรือมีประวัติมาก่อน ปัจจัยความเสี่ยงที่มาจากการพยากรณ์ ประมาณการ

ล่วงหน้าในอนาคต

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ประเภทความเสี่ยงการทุจริต	
		Know Factor	Unknown Factor
๑	ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต ๑.๑ การจัดที่ดินให้ชุมชนและบริการด้านการอนุญาตในพื้นที่ป่าชายเลน โดยมีหลักเกณฑ์ที่ไม่แน่นอนและไม่ได้ลงพื้นที่สำรวจ ตรวจสอบ แนวเขตให้ชัดเจน		✓
	๑.๒ การใช้ดุลพินิจในการตรวจสอบความครบถ้วนของเอกสารไม่เป็นมาตรฐานเดียวกันของการตรวจสอบพิสูจน์สิทธิการครอบครองที่ดิน		✓
	๑.๓ การตรวจเอกสารไม่ครบถ้วนตามที่ระบุไว้ในคำขอ แต่มีการรับเรื่องไว้		✓
	๑.๔ การพิจารณาอนุมัติ อนุญาต อาจมีคณะกรรมการบางท่านเอื้อประโยชน์ให้กับผู้ขออนุญาตบางรายที่มีคุณสมบัติไม่ถูกต้องครบถ้วนตามหลักเกณฑ์		✓
๒	ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่ ๒.๑ การเข้าตรวจเรือประมง โดยมีเจตนา นำไปสู่การจ่ายเงินพิเศษ		✓
	๒.๒ การเปลี่ยนแปลงข้อกล่าวหา (ฐานความผิด) การทำประมงผิดกฎหมาย การบุกรุกป่าชายเลน จากหนักเป็นเบา หรือเบาเป็นหนัก		✓
	๒.๓ การกรรโชก (รีดไถ) เรียกเอาทรัพย์สินจากผู้กระทำความผิด		✓
	๒.๔ ผู้บังคับใช้กฎหมาย นำตัวบทกฎหมายไปแสวงหาประโยชน์ โดยมีชอบ		✓
๓	ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณ และการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐ ๓.๑ ผู้ใช้น้ำมันรถยนต์ เรือราชการ นำน้ำมันไปใช้ส่วนตัว เช่น การเติมน้ำมันไม่ครบตามใบสั่งจ่าย ส่วนน้ำมันที่เหลือนำไปใส่ถังหรือทอนเป็นเงินสด โดยเจ้าหน้าที่ร่วมกับผู้ประกอบการ		✓
	๓.๒ การให้สินบน/ของขวัญ/สินน้ำใจ/การเลี้ยงรับรอง ซึ่งนำไปสู่การเอื้อประโยชน์ด้านต่างๆ จากผู้รับจ้าง	✓	
	๓.๓ มีการลือกสเปกวัสดุที่ทำให้ไม่เกิดการแข่งขัน โดยเอื้อประโยชน์ให้แก่ผู้รับจ้างรายใดรายหนึ่ง		✓

๒. การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงาน

ได้พิจารณาเกี่ยวกับความเสี่ยงต่อการปฏิบัติงานที่อาจจะก่อให้เกิดผลประโยชน์ทับซ้อนตามมา ซึ่งเป็นการวิเคราะห์ระดับโอกาสที่จะเกิดผลกระทบของความเสี่ยงต่าง ๆ เพื่อประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยง การดำเนินการวิเคราะห์ และจัดลำดับความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้น โดยกำหนดเกณฑ์การประเมินมาตรฐานในการประเมินความเสี่ยง ด้านผลประโยชน์ทับซ้อน ได้แก่ ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) และความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) และระดับความเสี่ยง ทั้งนี้ กำหนดเกณฑ์ในเชิงคุณภาพเนื่องจากเป็นข้อมูลเชิงพรรณนา ที่ไม่สามารถระบุเป็นตัวเลข หรือจำนวนเงินที่ชัดเจนได้โดยกำหนดเกณฑ์ต่าง ๆ ที่จะเกิดความเสี่ยงในการปฏิบัติงานที่จะเกิดผลประโยชน์ทับซ้อนไว้ดังนี้

เกณฑ์ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) เชิงคุณภาพ

ระดับ	โอกาสที่เกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มีโอกาสเกิดขึ้นเป็นประจำ
๔	สูง	มีโอกาสเกิดขึ้นบ่อยครั้ง
๓	ปานกลาง	มีโอกาสเกิดขึ้นบางครั้ง
๒	น้อย	มีโอกาสเกิดขึ้นน้อยครั้ง
๑	น้อยมาก	มีโอกาสเกิดขึ้นยาก

เกณฑ์ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) เชิงคุณภาพ ที่ส่งผลกระทบด้านการดำเนินงาน

ระดับ	โอกาสที่เกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	ถูกลงโทษทางวินัยอย่างร้ายแรง
๔	สูง	ถูกลงโทษทางวินัยอย่างไม่ร้ายแรง
๓	ปานกลาง	สร้างความไม่สะดวกต่อการปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอ
๒	น้อย	สร้างความไม่สะดวกต่อการปฏิบัติงานบ่อยครั้ง
๑	น้อยมาก	สร้างความไม่สะดวกต่อการปฏิบัติงานนาน ๆ ครั้ง

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

ระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk)

ลำดับ	โอกาสที่เกิด	ช่วงคะแนน
๑	ความเสี่ยงระดับสูงมาก (Extreme Risk : E)	๑๕-๒๕ คะแนน
๒	ความเสี่ยงระดับสูง (High Risk : H)	๙-๑๔ คะแนน
๓	ความเสี่ยงระดับปานกลาง (Moderate Risk : M)	๔-๘ คะแนน
๔	ความเสี่ยงระดับต่ำ (Low Risk : L)	๑-๓ คะแนน

ในการวิเคราะห์ความเสี่ยงดังกล่าวได้มีการกำหนดแผนภูมิความเสี่ยง (Risk Profile) ที่ได้จากการพิจารณาจัดระดับความสำคัญของความเสี่ยงจากโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) และผลกระทบที่เกิดขึ้น (Impact) และขอบเขตของระดับความเสี่ยงที่สามารถยอมรับได้ (Risk Appetite Boundary) โดยที่ระดับความเสี่ยง = โอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ x ความรุนแรงของเหตุการณ์ต่างๆ (Likelihood x Impact) ซึ่งจัดแบ่งเป็น ๔ ระดับ แสดงเป็น Risk Profile แบ่งพื้นที่เป็น ๔ ส่วน (๔ Quadrant) ใช้เกณฑ์ในการจัดแบ่ง ดังนี้

ระดับความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยง	มาตรการกำหนด	การแสดงสีสัญลักษณ์
ต่ำ (Low)	๑-๓ คะแนน	ยอมรับความเสี่ยง	สีเขียว 
ปานกลาง (Moderate)	๔-๘ คะแนน	ยอมรับความเสี่ยง แต่มีมาตรการควบคุมความเสี่ยง สามารถใช้ความรอบคอบระมัดระวัง ในระหว่างปฏิบัติงานตามปกติ ควบคุมดูแลได้	สีเหลือง 
เสี่ยงสูง (High)	๙-๑๔ คะแนน	มีมาตรการลดความเสี่ยง เป็นกระบวนการที่มีผู้เกี่ยวข้องหลายคน หลายหน่วยงานภายในองค์กร มีหลาย ขั้นตอน จนยากต่อการควบคุม หรือไม่มี อำนาจควบคุมข้ามหน่วยงานตามหน้าที่ ปกติ	สีส้ม 
เสี่ยงสูงมาก (Extreme)	๑๕-๒๕ คะแนน	มีมาตรการลดความเสี่ยง และประเมิน ซ้ำ หรือถ่ายโอนความเสี่ยง เป็นกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับ บุคคลภายนอก คนที่ไม่รู้จัก ไม่สามารถ ตรวจสอบได้ชัดเจน ไม่สามารถกำกับ ติดตามได้อย่างใกล้ชิดหรืออย่างสม่ำเสมอ	สีแดง 

ตารางวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน (Risk Assessment for Conflict of Interest)

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	เขียว	เหลือง	ส้ม	แดง
๑	ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติอนุญาต ๑.๑ การจัดที่ดินให้ชุมชนและบริการด้านการอนุญาตในพื้นที่ป่าชายเลน โดยมีหลักเกณฑ์ที่ไม่แน่นอนและไม่ได้ลงพื้นที่สำรวจ ตรวจสอบแนวเขตให้ชัดเจน				
	๑.๒ การใช้ดุลพินิจในการตรวจสอบความครบถ้วนของเอกสารไม่เป็นมาตรฐานเดียวกันของการตรวจสอบพิสูจน์สิทธิการครอบครองที่ดิน				
	๑.๓ การตรวจเอกสารไม่ครบถ้วนตามที่ระบุไว้ในคำขอ แต่มีการรับเรื่องไว้				
	๑.๔ การพิจารณาอนุมัติ อนุญาต อาจมีคณะกรรมการบางท่านเอื้อประโยชน์ให้กับผู้ขออนุญาตบางรายที่มีคุณสมบัติไม่ถูกต้องครบถ้วนตามหลักเกณฑ์				
๒	ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่ ๒.๑ การเข้าตรวจเรือประมง โดยมีเจตนา นำไปสู่การจ่ายเงินพิเศษ				
	๒.๒ การเปลี่ยนแปลงข้อกล่าวหา(ฐานความผิด) การทำประมงผิดกฎหมาย การบุกรุกป่าชายเลน จากหนักเป็นเบา หรือเบาเป็นหนัก				
	๒.๓ การกรรโชก (รีดไถ) เรียกเอาทรัพย์สินจากผู้กระทำ ความผิด				
	๒.๔ ผู้บังคับใช้กฎหมาย นำตัวบทกฎหมายไปแสวงหาประโยชน์โดยมิชอบ				
๓	ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐ ๓.๑ ผู้ใช้น้ำมันรถยนต์ เรือราชการ นำน้ำมันไปใช้ส่วนตัว เช่น การเติมน้ำมันไม่ครบตามใบสั่งจ่าย ส่วนน้ำมันที่เหลือนำไปใส่ถังหรือทอนเป็นเงินสด โดยเจ้าหน้าที่ร่วมกับผู้ประกอบการ				
	๓.๒ การให้สินบน/ของขวัญ/สินน้ำใจ/การเลี้ยงรับรอง ซึ่งนำไปสู่การเอื้อประโยชน์ด้านต่างๆ จากผู้รับจ้าง				
	๓.๓ มีการลือสแปควัสตุที่ทำให้ไม่เกิดการแข่งขัน โดยเอื้อประโยชน์ให้แก่ผู้รับจ้างรายใดรายหนึ่ง				

สรุปตารางเมทริกซ์ระดับความเสี่ยง

ค่าความเสี่ยงรวม คิดจากระดับ ความจำเป็นของการเฝ้าระวัง คุณ ระดับความรุนแรงของผลกระทบ ตามตารางนี้

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง			ระดับความรุนแรงของผลกระทบ			ค่าความเสี่ยงรวม จำเป็น x รุนแรง
		๓	๒	๑	๓	๒	๑	
๑	ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐ ๓.๒ การให้สินบน/ของขวัญ/สินน้ำใจ/การเลี้ยงรับรอง ซึ่งนำไปสู่การเอื้อประโยชน์ด้านต่าง ๆ จากผู้รับจ้าง		๒			๒		๔

ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง มีแนวทางในการพิจารณาดังนี้

- ถ้าเป็นกิจกรรมหรือขั้นตอนหลักที่สำคัญของกระบวนการนั้น (MUST) หมายถึง มีความจำเป็นสูงของการเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริตที่ต้องทำการป้องกันไม่ดำเนินการไม่ได้ ค่าของ MUST คือค่าที่อยู่ในระดับ ๒

- ถ้าเป็นกิจกรรมหรือขั้นตอนรองของกระบวนการนั้น ๆ (SHOULD) หมายถึง มีความจำเป็นต่ำในการเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริต ค่าของ SHOULD คือ ค่าที่อยู่ในระดับ ๑

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	กิจกรรมหรือขั้นตอนหลัก MUST	กิจกรรมหรือขั้นตอนรอง SHOULD
		ค่าเป็น ๒	ค่าเป็น ๑
๑	ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐ ๓.๒ การให้สินบน/ของขวัญ/สินน้ำใจ/การเลี้ยงรับรอง ซึ่งนำไปสู่การเอื้อประโยชน์ด้านต่าง ๆ จากผู้รับจ้าง	<ul style="list-style-type: none"> - การจัดทำโครงการฝึกอบรม เพื่อให้ความรู้และสร้างจิตสำนึกต่อต้านการทุจริต - จัดทำแคมเปญประชาสัมพันธ์หลักเกณฑ์การรับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใด เพื่อให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติตนถูกต้องตามกฎหมายและบทลงโทษ - จัดทำช่องทางการร้องเรียน ร้องทุกข์ แจ้งเบาะแส การกระทำผิดของเจ้าหน้าที่ได้หลายช่องทาง และรักษาความลับแก่ผู้แจ้ง - กำหนดมาตรการป้องกันการทุจริตและประพฤติมิชอบ 	<ul style="list-style-type: none"> - มอบรางวัลแก่ผู้แจ้งเบาะแสการทำทุจริต - จัดทำบันทึกข้อตกลงเพื่อเจ้าหน้าที่ลงนามถือปฏิบัติ และทำความเข้าใจร่วมกัน - กำหนดตัวชี้วัดรายบุคคลด้านการป้องกันปราบปรามการกระทำทุจริตของแต่ละตำแหน่งที่มีความเสี่ยงต่อการกระทำผิด

ระดับความรุนแรงของผลกระทบตาม Balanced Scorecard

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	๑	๒	๓
ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย Stakeholders รวมถึง หน่วยงานกำกับดูแล พันธมิตร ภาครีเออช่าย	x		
ผลกระทบทางการเงิน รายได้ลด รายจ่ายเพิ่ม Financial	x		
ผลกระทบต่อผู้ใช้บริการ กลุ่มเป้าหมาย Customer/User		x	
ผลกระทบต่อกระบวนการภายใน Internal Process	x		
กระทบด้านการเรียนรู้ องค์ความรู้ Learning & Growth	x		

การประเมินการควบคุมความเสี่ยง

ตารางแสดงการประเมินการควบคุมความเสี่ยง

- ดี** : จัดการได้ทันที ทุกครั้งที่เกิดความเสี่ยง ไม่กระทบถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบผลงาน
องค์กรไม่มีผลเสียทางการเงิน ไม่มีรายจ่ายเพิ่ม
- พอใช้** : จัดการได้โดยส่วนใหญ่ มีบางครั้งยังจัดการไม่ได้ กระทบถึงผู้ใช้บริการ ผู้รับมอบผลงาน
องค์กรแต่ยอมรับได้ มีความเข้าใจ
- อ่อน** : จัดการไม่ได้ หรือได้เพียงส่วนน้อย การจัดการเพิ่มเกิดจากรายจ่าย
มีผลกระทบถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบผลงานและยอมรับไม่ได้ ไม่มีความเข้าใจ

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	คุณภาพการจัดการ	ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต		
		ค่าความเสี่ยงระดับต่ำ	ค่าความเสี่ยงระดับปานกลาง	ค่าความเสี่ยงระดับสูง
๑. ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต	ดี	ต่ำ	ค่อนข้างต่ำ	ปานกลาง
๒. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่	ดี	ต่ำ	ค่อนข้างต่ำ	ปานกลาง
๓. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐ	พอใช้	ค่อนข้างต่ำ	ปานกลาง	ค่อนข้างสูง
	อ่อน	ปานกลาง	ค่อนข้างสูง	สูง

ปัญหา/อุปสรรค

บุคลากรในหน่วยงานมีความเสี่ยงในการปฏิบัติหน้าที่ เนื่องจากปัญหาการขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับกฎระเบียบ หรือข้อกำหนดที่ต้องใช้ในการปฏิบัติงาน และเรื่องผลประโยชน์ทับซ้อนที่เกิดขึ้นจากการปฏิบัติงานรวมทั้งบทลงโทษเมื่อละเว้นการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมายหรือปฏิบัติหน้าที่โดยทุจริตต้องระวางโทษตามกฎหมายที่กำหนดไว้

แนวทางการแก้ไข

กรมทรัพยากรทางทะเลและชายฝั่งจะต้องเร่งดำเนินการตามมาตรการป้องกันและปราบปรามการทุจริตในภาครัฐอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้ข้าราชการและเจ้าหน้าที่ในสังกัดกรมทรัพยากรทางทะเลและชายฝั่งเป็นคนดี คิดดี ทำดี มีความพร้อมในการขับเคลื่อนคุณธรรม จริยธรรม และป้องกันการทุจริตในองค์กร พัฒนาองค์กรสู่ความเป็นเลิศทางวิชาการควบคู่กับการบริหารงานตามหลักธรรมาภิบาล โดยการจัดกิจกรรม/แผนงาน/โครงการเกี่ยวกับการป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อน และจะต้องมีการดำเนินการดังกล่าวอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้การดำเนินการเกิดผลสัมฤทธิ์ อย่างเป็นรูปธรรม