

รายงานผลการดำเนินการ
ตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต
ของหน่วยงาน
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙



องค์การบริหารส่วนตำบลสระสีมูม
อำเภอกำแพงแสน จังหวัดนครปฐม

คำนำ

รายงานฉบับนี้จัดทำขึ้นเพื่อสรุปผลการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตขององค์การบริหารส่วนตำบลสระสีมูม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ เพื่อสะท้อนถึงผลการปฏิบัติงาน มาตรการป้องกันและการควบคุมความเสี่ยงภายในของหน่วยงานในรอบปีที่ผ่านมา ในภาพรวมของการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ องค์การบริหารส่วนตำบลสระสีมูม ประสบความสำเร็จในการบริหารจัดการความเสี่ยงด้านการทุจริตได้อย่างมีประสิทธิภาพสูงสุด โดยไม่พบข้อร้องเรียนเรื่องการทุจริตเลยในทุกประเด็นความเสี่ยง เนื้อหาภายในรายงานได้สรุปผลการประเมินและติดตามตรวจสอบใน ๔ ด้านหลัก ได้แก่ ด้านการอนุมัติอนุญาต ด้านการใช้อำนาจตามกฎหมายและการให้บริการ ด้านการจัดซื้อจัดจ้าง และด้านการบริหารงานบุคคล ซึ่งการดำเนินงานทั้งหมดอยู่ภายใต้การกำกับดูแลตามกฎหมาย การส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติตามประมวลจริยธรรม และหลักธรรมาภิบาลอย่างเคร่งครัด รวมถึงมีมาตรการเชิงรุกจากการสุ่มตรวจติดตามของหน่วยตรวจสอบภายในที่ช่วยให้กระบวนการต่างๆ มีความถูกต้อง โปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้

ผู้จัดทำหวังเป็นอย่างยิ่งว่า รายงานสรุปผลการดำเนินการฉบับนี้จะเป็นประโยชน์ต่อหน่วยงานในการใช้เป็นข้อมูลพื้นฐาน เพื่อรักษามาตรฐานความโปร่งใสและเป็นแนวทางในการกำหนดมาตรการเชิงรุก เพื่อป้องกันความเสี่ยงระดับสูง รวมถึงลดข้อครหาที่อาจเกิดขึ้นได้อย่างยั่งยืนในปีงบประมาณถัดไป

ผู้จัดทำ

หน่วยตรวจสอบภายใน
องค์การบริหารส่วนตำบลสระสีมูม
วันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๘

สารบัญ

	หน้า
ตารางรายงานผลการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต	๑-๓
<ul style="list-style-type: none">• ประเด็นความเสี่ยงที่ ๑: การอนุมัติ อนุญาต• ประเด็นความเสี่ยงที่ ๒: การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ• ประเด็นความเสี่ยงที่ ๓: การจัดซื้อจัดจ้าง• ประเด็นความเสี่ยงที่ ๔: การบริหารงานบุคคล• เกณฑ์การประเมินระดับความเสี่ยง (หมายเหตุ)	
สรุปผลการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต	๔-๕
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘	
<ul style="list-style-type: none">• ด้านการอนุมัติ อนุญาต• ด้านการใช้อำนาจตามกฎหมายและการให้บริการ• ด้านการจัดซื้อจัดจ้าง• ด้านการบริหารงานบุคคล	
ข้อเสนอแนะ	๕

รายงานผลการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตของ
องค์การบริหารส่วนตำบลสระสีมูม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับของความเสี่ยง (โอกาส*ผลกระทบ)	วิธีการในการบริหารจัดการ ความเสี่ยง	ผลการดำเนินการตามวิธีการ ในการบริหารจัดการความเสี่ยง
๑. การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวก	๑. เจ้าหน้าที่เรียกเก็บผลประโยชน์ในระหว่าง การตรวจรับงาน ตรวจสอบเอกสาร หลักฐาน ประกอบการพิจารณาอนุมัติ/ อนุญาต	ปานกลาง (๒x๕)	๑. จัดทำคู่มือสำหรับประชาชนประกอบด้วยหลักเกณฑ์ วิธีการและเงื่อนไข ขั้นตอน ในการยื่นคำขอและระยะเวลาในการพิจารณา อนุญาตและรายละเอียดหรือหลักฐานที่ผู้ ขออนุญาตต้องยื่นมาพร้อมทั้งคำขอ ๒. ปิดประกาศคู่มือสำหรับประชาชน ไว้ ณ สถานที่ที่กำหนดให้ยื่นคำขอและเผยแพร่ทาง สื่อต่างๆ เช่น ประชาสัมพันธ์ผ่านเว็บไซต์	๑. ผู้บริหารมีการควบคุมและติดตามการทำงาน อย่างเป็นปกติชั่งมี การสอบทานและกำกับ ใช้นโยบายที่ปฏิบัติตามระเบียบอย่างเคร่งครัด ๒. มีขั้นตอนเสนอการเห็นชอบผ่านสายงาน ตามลำดับ และมีการกำหนดอำนาจอนุมัติตาม วงเงินที่เหมาะสม
๒. การใช้อำนาจตาม กฎหมาย/การให้บริการตาม ภารกิจ	๑. การเรียกเก็บเงินเพื่อแลกกับการบริการที่รวดเร็วและลดขั้นตอน ๒. การเรียกเก็บเงินเพื่อแลกกับการ เลื่อนระดับตำแหน่ง ๓. การเรียกเก็บเงินเพื่อแลกกับการ หลีกเลี่ยงการเสียภาษีหรือ ค่าธรรมเนียมต่างๆ	ต่ำ (๑x๕)	ส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานตามประมวล จริยธรรม และหลักธรรมาภิบาล โดย ดำเนินการดังนี้ ๑. อบรมเจ้าหน้าที่ เรื่องการส่งเสริมการ ปฏิบัติงานและประพฤติตนตามประมวล จริยธรรม/หลักธรรมาภิบาล ๒. มีช่องทางร้องเรียนเจ้าหน้าที่ ๓. กำชับให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับโดยเคร่งครัด	๑. ผู้บริหารได้กำกับและมอบนโยบายในการ ประชุมประจำเดือน ให้เจ้าหน้าที่ทุกระดับ ปฏิบัติงานตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ อย่างเคร่งครัด ๒. มีการจัดโครงการอบรมเพื่อส่งเสริมการ ปฏิบัติงานและประพฤติตนตามประมวล จริยธรรมและหลักธรรมาภิบาล ให้แก่บุคลากร ในหน่วยงาน ๓. หน่วยงานได้เปิดช่องทางทางกรร้องเรียนผ่าน เว็บไซต์และจุดบริการ โดยในรอบปีที่ผ่านมาไม่ พบเรื่องร้องเรียน เกี่ยวกับการเรียกรับสินบน หรือการเรียกเก็บเงินเพื่อแลกกับการบริการ หรือเลื่อนตำแหน่ง

ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับของความเสี่ยง (โอกาส*ผลกระทบ)	วิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	ผลการดำเนินการตามวิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง
<p>๓. การจัดซื้อจัดจ้าง</p>	<p>๑. การจัดทำข้อกำหนด (TOR) และคุณลักษณะเฉพาะของพัสดุต่ำกว่าหรือเกินกว่ามาตรฐาน</p> <p>๒. การกำหนดราคากลางที่ได้มาจากกรีสราคาที่ไม่ใช่ราคาจริง</p> <p>๓. การแบ่งซื้อจ้าง</p> <p>๔. ไม่จัดซื้อจัดจ้างตามกระบวนการที่กฎหมายกำหนด</p> <p>๕. คณะกรรมการตรวจรับงานมีการตรวจรับในแต่ละงวดงานหลายครั้งโดยไม่มีประเด็นที่เป็นสาระสำคัญ เพื่อประหยัดเวลาในการเรียกเก็บผลประโยชน์</p> <p>๖. คณะกรรมการตรวจรับงานใช้ข้อมูลตามที่ได้รับจ้างแจ้งได้ไม่ได้ตรวจสอบในสถานที่ก่อสร้างจริง</p> <p>๗. การให้ของขวัญสินน้ำใจ หรือการเลี้ยงรับรอง ซึ่งนำไปสู่การเอื้อประโยชน์ให้กับคู่สัญญา</p>	<p>สูง (๔x๓)</p> <p>สูง (๔x๓)</p> <p>ปานกลาง (๒x๕)</p> <p>ต่ำ (๑x๕)</p> <p>ปานกลาง (๒x๕)</p> <p>ต่ำ (๑x๕)</p> <p>ต่ำ (๑x๕)</p>	<p>๑. มีการประชุมชี้แจง</p> <p>๒. มีการตรวจสอบภายในเพื่อติดตามเป็นระยะ</p> <p>๓. มีช่องทางร้องเรียนการทุจริต</p>	<p>๑. จัดประชุมชี้แจงทำความเข้าใจระเบียบการจัดซื้อจัดจ้างให้แก่ผู้ที่เกี่ยวข้องแต่งตั้งเป็นคณะกรรมการจัดทำร่างขอบเขตงาน (TOR) คณะกรรมการกำหนดราคากลาง และ คณะกรรมการตรวจรับพัสดุเพื่อให้ปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างถูกต้องตามมาตรฐาน</p> <p>๒. หน่วยงานตรวจสอบภายในได้สุ่มตรวจติดตามกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างและการตรวจรับงานในโครงการต่างๆ เป็นระยะ ผลการตรวจสอบพบว่าดำเนินการเป็นไปตามขั้นตอนที่กฎหมายกำหนด</p> <p>๓. ไม่พบการแบ่งซื้อแบ่งจ้างหรือการสืบทอดที่ไม่ใช่ราคาจริง</p> <p>๔. ตลอดปีงบประมาณ ไม่พบข้อร้องเรียนผ่านช่องทางรับเรื่องร้องเรียนการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับการจัดซื้อจัดจ้างหรือการรับผลประโยชน์ของคณะกรรมการตรวจรับงาน</p>

ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต	เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับของ ความเสี่ยง (โอกาส*ผลกระทบ)	วิธีการในการบริหารจัดการ ความเสี่ยง	ผลการดำเนินการตามวิธีการ ในการบริหารจัดการความเสี่ยง
๔. การบริหารงาน บุคคล	<p>๑. การกำหนดคุณสมบัติของผู้สมัคร อาจมีการร้อง ให้อาจารย์/อดีต สিনিบให้ข้าราชการ/งานท.เพื่ออ่านวาระประโยชน์ให้กับผู้สมัคร ลักษณะช่วยเหลือผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้สিনিบ</p> <p>๒. การประกาศรับสมัคร ผู้รับผิดชอบอาจไม่เผยแพร่ประกาศรับ สมัครอย่างโปร่งใสตามช่องทางสาธารณะ เพื่อเอื้อประโยชน์ ต่อผู้สมัครบางรายที่สিনিบกับเจ้าหน้าที่ผู้ที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๓. การคัดเลือกผู้มีสิทธิสอบ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบอาจ ดำเนินการคัดเลือกผู้มีสิทธิสอบโดยการช่วยเหลือให้ผู้สมัครที่ เกี่ยวข้องกับผู้ที่สিনিบได้ผ่านเข้ารอบทั้งที่คุณสมบัติไม่ครบถ้วน ตามกำหนดตำแหน่งหรือให้ผ่านเข้ารอบโดยไม่มีคู่แข่ง โดยไม่ ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดอย่างไม่เป็นเหตุผลจำเป็น</p> <p>๔. การสอบคัดเลือก ผู้รับผิดชอบเป็นการรับสมัครอาจดำเนินการ สอบสัมภาษณ์อย่างไม่เป็นธรรมโดยช่วยเหลือผู้สมัครที่เกี่ยวข้อง กับผู้สিনিบให้คะแนนสูง</p>	<p>ต่ำ (๑x๕)</p> <p>ต่ำ (๑x๕)</p> <p>ต่ำ (๑x๕)</p> <p>ต่ำ (๑x๕)</p>	<p>๑. ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ของการ บริหารงานบุคคลอย่างเคร่งครัด</p> <p>๒. มีระบบการสอบทานหลายลำดับ ชั้น</p> <p>๓. มีมาตรการตรวจสอบคุณสมบัติ ของผู้สมัครอย่างเข้มงวด</p> <p>๔. มีการกำหนดให้ไปไปตาม มาตรฐานที่กฎหมายกำหนดอย่าง เคร่งครัด</p>	<p>๑. การสรรหา บรรจุ และแต่งตั้งบุคลากรทุก ตำแหน่ง ดำเนินการโดยยึดตามมาตรฐานที่ กฎหมายกำหนดอย่างเคร่งครัด และมีการ เผยแพร่ประกาศรับสมัครและผลการคัดเลือก ผ่านเว็บไซต์และบอร์ดประชาสัมพันธ์ของ หน่วยงานอย่างเปิดเผยและโปร่งใส</p> <p>๒. มีกระบวนการตรวจสอบคุณสมบัติของ ผู้สมัครอย่างเข้มงวด และมีการสอบทานความ ถูกต้องหลายลำดับชั้นจากคณะกรรมการที่ ได้รับการแต่งตั้ง</p> <p>๓. ผลการดำเนินการในรอบปี ไม่พบการ ร้องเรียน เรื่องการทุจริต การให้/รับสিনিบ หรือการเอื้อประโยชน์ในการสอบคัดเลือกหรือ การประเมินผลการปฏิบัติงาน</p>

หมายเหตุ: เกณฑ์การประเมินระดับความเสี่ยง

๑. ระดับความเสี่ยงคำนวณจากค่า โอกาส (Likelihood) คูณ ผลกระทบ (Impact) โดยมีรายละเอียดดังนี้:
 - ๑) โอกาสที่จะเกิด (๑-๕): ประเมินจากความถี่ของเหตุการณ์ ตั้งแต่ "ต่ำมาก" (นานๆ ครั้ง) ไปจนถึง "สูงมาก" (เกิดทุกเดือน)
 - ๒) ผลกระทบ (๑-๕): ประเมินจากความเสียหาย ๕ ด้าน ได้แก่ การเงิน/ทรัพย์สิน, การดำเนินงาน, บุคลากร และชื่อเสียง/ภาพลักษณ์
๒. ระดับความเสี่ยง (Degree of Risk): แบ่งออกเป็น ๕ ระดับตามผลคูณคะแนน:
 - ระดับ ๑ (สีเขียว): ต่ำมาก (คะแนน ๑-๒)
 - ระดับ ๒ (สีเหลือง): ต่ำ (คะแนน ๓-๖)
 - ระดับ ๓ (สีส้ม): ปานกลาง (คะแนน ๘-๑๒)
 - ระดับ ๔ (สีแดง): สูง (คะแนน ๑๕-๒๐)
 - ระดับ ๕ (สีเข้มแดง): สูงมาก (คะแนน ๒๐-๒๕)

สรุปผลการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต ขององค์การบริหารส่วน

ตำบลสระสี่มุม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

สรุปผลการดำเนินงาน ภาพรวมในรอบปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ องค์การบริหารส่วนตำบลสระสี่มุม สามารถบริหารจัดการความเสี่ยงด้านการทุจริตได้อย่างมีประสิทธิภาพ โดย ไม่พบข้อร้องเรียนเรื่องการทุจริตเลยในทุกประเด็นความเสี่ยง ซึ่งแบ่งผลการดำเนินงานออกเป็น ๔ ด้านหลัก ได้แก่

๑. ด้านการอนุมัติ อนุญาต: จัดทำคู่มือสำหรับประชาชนประกอบด้วยหลักเกณฑ์ วิธีการและเงื่อนไข (ถ้ามี) ในการยื่นคำขอขั้นตอนและระยะเวลาในการพิจารณาอนุญาตและรายการเอกสารหรือหลักฐานที่ผู้ขออนุญาตจะต้องยื่นมาพร้อมกับคำขอปิดประกาศคู่มือสำหรับประชาชน ไว้ ณ สถานที่ที่กำหนดให้ยื่นคำขอและเผยแพร่ทางสื่อต่างๆ เช่น ประชาสัมพันธ์ผ่านเว็บไซต์

๒. ด้านการใช้อำนาจตามกฎหมายและการให้บริการ: ผู้บริหารได้มอบนโยบายและจัดอบรมเพื่อส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานตามกฎหมาย ประมวลจริยธรรม และหลักธรรมาภิบาล พร้อมทั้งเปิดช่องทางร้องเรียนผ่านเว็บไซต์และจุดบริการ ซึ่งในรอบปี ไม่พบเรื่องร้องเรียน เกี่ยวกับการเรียกรับสินบน การเรียกเก็บเงินเพื่อแลกกับการบริการ หรือการเลื่อนตำแหน่ง

๓. ด้านการจัดซื้อจัดจ้าง: มีการศึกษาทำความเข้าใจและเข้ารับการฝึกอบรมเกี่ยวกับระเบียบหลักเกณฑ์ต่างๆของคณะกรรมการจัดทำ TOR คณะกรรมการกำหนดราคากลาง และคณะกรรมการตรวจรับพัสดุ รวมถึงมีการสุ่มตรวจติดตามเป็นระยะ ผลการตรวจสอบพบว่า ดำเนินการถูกต้องตามขั้นตอนที่กฎหมายกำหนด ไม่พบการแบ่งซื้อแบ่งจ้าง และไม่พบข้อร้องเรียน เกี่ยวกับการทุจริตหรือการรับผลประโยชน์ของคณะกรรมการตรวจรับงาน

๔. ด้านการบริหารงานบุคคล: การสรรหา บรรจุ และแต่งตั้งบุคลากร ดำเนินการตามมาตรฐานที่กฎหมายกำหนดอย่างเคร่งครัด มีการประกาศผ่านเว็บไซต์และบอร์ดประชาสัมพันธ์อย่างโปร่งใส มีการตรวจสอบคุณสมบัติอย่างเข้มงวดและสอบทานหลายลำดับชั้น ผลคือ ไม่พบการร้องเรียน เรื่องการให้/รับสินบน การเอื้อประโยชน์ในการสอบคัดเลือก หรือการประเมินผลการปฏิบัติงาน

ข้อเสนอแนะ

๑. รักษามาตรฐานความโปร่งใส: ควรคงการจัดอบรมด้านประมวลจริยธรรมเป็นประจำทุกปี และรักษามาตรฐานการเผยแพร่ข้อมูลการทำงาน (เช่น การจัดซื้อจัดจ้างและการรับสมัครงาน) ผ่านช่องทางสาธารณะ เพื่อป้องกันข้อครหาและลดโอกาสการเกิดความเสียหายระดับสูงในอนาคต

๒. ควรมีมาตรการหมุนเวียนสับเปลี่ยนคณะกรรมการในกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง (Job Rotation) แม้ในปี ๒๕๖๘ จะไม่พบข้อร้องเรียน แต่ในตารางประเมินความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้างระบุว่า "การจัดทำข้อกำหนด (TOR)" และ "การกำหนดราคากลาง" มีระดับความเสี่ยง "สูง" (โอกาส ๔ x ผลกระทบ ๓) รวมถึงการตรวจรับงานมีความเสี่ยงระดับ "ปานกลาง" การพิจารณาหมุนเวียนสับเปลี่ยนรายชื่อเจ้าหน้าที่หรือคณะกรรมการที่ทำหน้าที่เหล่านี้เป็นประจำ

๓. ควรประเมินประสิทธิภาพและเพิ่มความหลากหลายของช่องทางรับเรื่องร้องเรียน (Enhance Whistleblowing Channels) แม้รายงานสรุปผลว่าในรอบปีที่ผ่านมา "ไม่พบเรื่องร้องเรียนเลย"

ในทุกประเด็นความเสี่ยง (ทั้งด้านการให้บริการ การจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารงานบุคคล) ผ่านช่องทางเว็บไซต์และจุดบริการ เพื่อให้มั่นใจว่าสถิติการร้องเรียนที่เป็นศูนย์นี้สะท้อนถึงความโปร่งใสอย่างแท้จริง และไม่ได้เกิดจากการที่ประชาชนหรือเจ้าหน้าที่เข้าถึงช่องทางได้ยากหรือไม่กล้าเปิดเผยตัวตน หน่วยงานควรพิจารณาเพิ่มช่องทางการร้องเรียนแบบไม่ระบุตัวตน (Anonymous) ที่ปลอดภัยและใช้งานง่ายผ่านแพลตฟอร์มออนไลน์อื่นๆ รวมถึงควรจัดทำแบบสอบถามความพึงพอใจของประชาชนเพื่อประเมินว่าช่องทางที่มีอยู่เข้าถึงได้ง่ายและได้รับความไว้วางใจหรือไม่



ผู้รายงาน/สอบทาน

นางสาวสุมิตรา จันทร์จุ

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

๑ ตุลาคม ๒๕๖๘

- เห็นชอบ



นายธนยนต์ สระทองहन

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลสระสี่มุม

๑ ตุลาคม ๒๕๖๘