

รายงานผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบประจำปี พ.ศ. 2567

1. กระบวนการรับ-จ่ายเงิน

ลำดับ ที่	ขั้นตอนการ ปฏิบัติงาน	เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง				วิธีการในการบริหาร ความเสี่ยง	ผลการดำเนินการตามวิธี ในการ บริหารความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ
			เขียว (ต่ำ)	เหลือง (ปาน กลาง)	ส้ม (สูง)	แดง (สูงต่ำ)			
1.	การรับเงิน	จัดเก็บรายได้โดยไม่ได้ดำเนินการออกใบเสร็จรับเงินเป็นหลักฐาน	✓				นำระบบการตรวจสอบภายในและการควบคุมภายในเข้ามาเป็นเครื่องมือในการควบคุมความเสี่ยงโดยมีการตรวจสอบภายในเพื่อติดตามเป็นระยะ	- การจัดเก็บรายได้มีการออกใบเสร็จรับเงินเป็นหลักฐานทุกครั้ง - การจัดเก็บรายได้มีการนำส่งเงินเพื่อฝากธนาคารครบถ้วนภายในวันที่มีการรับเงิน	กองคลัง
		รับเงินสดแล้วไม่นำส่ง ไม่นำฝาก และไม่มีเงินสดให้ตรวจนับ	✓						
		รับเงินสดแล้วนำส่งเงินล่าช้า	✓						
2.	การเบิกจ่าย	ปลอมแปลงเอกสารในการเบิกจ่าย	✓				มีการตรวจสอบและสอบทานเอกสารการเบิกจ่ายโดยมีการตรวจสอบภายในเพื่อติดตามเป็นระยะ	- ไม่พบการแก้ไขเปลี่ยนแปลงหรือปลอมแปลงเอกสารเบิกจ่ายและต้นข้อเช็คแต่อย่างใด - ไม่มีการปฏิบัติหน้าที่แทน กันในการโอนเงินผ่านระบบ KTB	กองคลัง
		แก้ไขเช็ค จ่ายเช็คสูงกว่าจำนวนเงินที่ได้รับอนุมัติ	✓						
		แก้ไขเปลี่ยนแปลงต้นข้อเช็ค	✓						
		ผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทำหน้าที่แทนกันในการเข้ารหัสการจ่ายเงินในระบบการจ่ายเงินระบบ KTB	✓						

2. กระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง

ลำดับ ที่	ขั้นตอนการ ปฏิบัติงาน	เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง				วิธีการในการบริหาร ความเสี่ยง	ผลการดำเนินการตามวิธี ในการ บริหารความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ
			เขียว (ต่ำ)	เหลือง (ปาน กลาง)	ส้ม (สูง)	แดง (สูงต่ำ)			
1.	ขั้นตอนการจัดซื้อ จัดจ้างและ การบริหารสัญญา	การจัดทำข้อกำหนดขอบเขต รายละเอียดงานจัดซื้อจัดจ้าง (TOR) และคุณลักษณะเฉพาะของพัสดุดำ กว่าหรือเกินกว่ามาตรฐานและความ จำเป็น	✓				มีระบบการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน และมี ระบบการจัดการความรู้ KM แก่เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ เพื่อให้เกิดความเข้าใจใน การปฏิบัติงาน โดยมีการ ประชุม ชักซ้อมและมีการ ตรวจสอบภายในเพื่อ ติดตามเป็นระยะ	การปฏิบัติงานการจัดซื้อ จัดจ้างดำเนินการถูกต้อง ตามระเบียบที่กำหนดได้ ระดับหนึ่งแต่ยังไม่ เพียงพอ องค์กรกำหนดแนว ทางการปรับปรุงต่อไป	ทุกส่วนราชการ
		การกำหนดราคากลางที่ได้มาจากการ สืบราคาท้องตลาด ไม่ได้สืบราคาจริง	✓						
		การแบ่งซื้อจ้าง	✓						
		ไม่จัดซื้อจัดจ้างตามกระบวนการที่ กฎหมายกำหนด							
		คณะกรรมการตรวจรับงานมีการตรวจรับ ในแต่ละงวดงานหลายครั้งโดยไม่มีประเด็น ที่เป็นสาระสำคัญ เพื่อประโยชน์ในการ เบิกจ่ายเบี้ยประชุม หรือเพื่อถ่วงเวลาใน การเรียกร้องผลประโยชน์จากผู้รับจ้าง	✓						
		คณะกรรมการตรวจการจ้างใช้ข้อมูล ตามที่ผู้รับจ้างแจ้งในการตรวจรับงาน โดยไม่ได้ตรวจสอบในสถานที่ก่อสร้างจริง	✓						
		การให้ การรับสินบน ของขวัญ สินน้ำใจ การเลี้ยงรับรองซึ่งจะนำไปสู่การเอื้อ ประโยชน์ให้กับคู่สัญญา	✓						

3. การใช้ดุลยพินิจโดยมิชอบ

ลำดับ ที่	ขั้นตอนการ ปฏิบัติงาน	เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง				วิธีการในการบริหาร ความเสี่ยง	ผลการดำเนินการตามวิธี ในการ บริหารความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ
			เขียว (ต่ำ)	เหลือง (ปาน กลาง)	ส้ม (สูง)	แดง (สูงต่ำ)			
1.	การบริหารงานบุคคล	การพิจารณาความดีความชอบ บุคลากรโดยไม่ใช้หลักเกณฑ์การ ประเมินผลงานของ อปท. กำหนด	✓				ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ของ การบริหารงานบุคคลเพื่อ เป็นแนวทางในการปฏิบัติ ขององค์กร	ไม่พบข้อร้องเรียนหรือ ข้อสังเกตแต่อย่างใด เนื่องจาก องค์กรมีระบบ การดำเนินการเป็นไปตาม มาตรฐานที่หลักเกณฑ์ กำหนด	ทุกส่วนราชการ
2.	การใช้อำนาจตาม กฎหมาย/การ ให้บริการตามภารกิจ	- เจ้าหน้าที่มีพฤติกรรมเลือก ปฏิบัติกับประชาชนผู้มาติดต่อ - ใช้อำนาจตามกฎหมายเพื่อ ช่วยเหลือญาติหรือพวกพ้อง	✓				เจ้าหน้าที่ปฏิบัติตาม ประมวล จริยธรรม/หลักธรรมาภิบาล โดยดำเนินการดังนี้ 1. อบรมเจ้าหน้าที่เรื่องการ ส่งเสริมการปฏิบัติงานและ ประพฤติตนตามประมวล จริยธรรม/ธรรมาภิบาล 2. มีช่องทางในการรับเรื่อง ร้องเรียน	เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานอย่าง เคร่งครัด	

ลำดับ ที่	ขั้นตอนการ ปฏิบัติงาน	เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง				วิธีการในการบริหาร ความเสี่ยง	ผลการดำเนินการตามวิธี ในการ บริหารความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ
			เขียว (ต่ำ)	เหลือง (ปาน กลาง)	ส้ม (สูง)	แดง (สูงต่ำ)			
3.	การบริหารงานบุคคล	1. การกำหนดคุณสมบัติของผู้สมัครอาจมีการร้องขอ/ไหว้วาน/ติดสินบนให้ข้าราชการ/เจ้าหน้าที่เพื่ออำนวยความสะดวกให้กับผู้สมัครลักษณะช่วยเหลือผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ให้สินบน 2. การคัดเลือกผู้มีสิทธิสอบเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบอาจดำเนินการคัดเลือกผู้มีสิทธิสอบโดยการช่วยเหลือให้ผู้สมัครที่เกี่ยวข้องกับผู้ให้สินบนได้ผ่านเข้ารอบทั้งที่คุณสมบัติไม่ครบถ้วนตามกำหนดตำแหน่ง หรือให้ผ่านเข้ารอบโดยไม่มีคู่แข่ง โดยไม่ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดอย่างไม่มีเหตุผลจำเป็น 3. การสอบคัดเลือกผู้รับผิดชอบในการรับสมัครอาจดำเนินการสอบสัมภาษณ์อย่างไม่เป็นธรรมโดยช่วยเหลือผู้สมัครที่เกี่ยวข้องกับผู้ให้สินบนให้คะแนนสูง	✓				ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ของการบริหารงานบุคคลอย่างเคร่งครัดและมีระบบการสอบทานหลายลำดับชั้น และมีมาตรการตรวจสอบคุณสมบัติของผู้สมัครอย่างเข้มงวด และมีการกำหนดเป็นไปตามมาตรฐานหนดตำแหน่งที่กฎหมายกำหนดอย่างเคร่งครัด	มีการดำเนินการตามแนวทางในการปรับปรุงโดยที่ผ่านมาไม่มีการร้องเรียนในเรื่องดังกล่าวแต่อย่างใด เนื่องจากนโยบายของผู้บริหารกำหนดให้ดำเนินการตามหลักเกณฑ์และกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด	ทุกส่วนราชการ

4. ผลประโยชน์ทับซ้อน

ลำดับ ที่	ขั้นตอนการ ปฏิบัติงาน	เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง				วิธีการในการบริหาร ความเสี่ยง	ผลการดำเนินการตามวิธี ในการ บริหารความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ
			เขียว (ต่ำ)	เหลือง (ปาน กลาง)	ส้ม (สูง)	แดง (สูงต่ำ)			
1.	พฤติกรรมของ เจ้าหน้าที่บุคลากร	การจัดซื้อจัดหาวัสดุครุภัณฑ์จากร้านค้าหรือผู้ประกอบการที่เป็นเครือข่ายหรือผู้ที่รู้จักคุ้นเคย ให้เครือข่ายหรือพวกพ้องใช้พื้นที่อาคาร สาธารณูปโภคขององค์การ โดยที่องค์กรไม่ได้รับผลประโยชน์ใด ๆ ใช้คอมพิวเตอร์ เครื่องพิมพ์ เครื่องถ่ายเอกสาร โทรศัพท์ และครุภัณฑ์อื่น ๆ ขององค์กร เพื่อผลประโยชน์ส่วนตัวหรือพวกพ้อง มีการลงเวลาปฏิบัติงานไม่ตรงกับความเป็นจริง ลงชื่อแทนกันเบียดบังเวลาราชการไปในเรื่องส่วนตัว มีการใช้ตำแหน่งหน้าที่เรียกรับเงินสิ่งของ ของขวัญ ของรางวัล หรือสิทธิอื่น ๆ ทั้งเพื่อประโยชน์ส่วนตัวและพวกพ้อง	✓				การปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่อยู่ในกรอบหลักธรรมาภิบาล โดย 1. มีการจัดอบรมแก่เจ้าหน้าที่ในเรื่องความรับผิดชอบทางละเมิดของเจ้าหน้าที่เป็นประจำเพื่อให้เกิดความเข้าใจบทบาทอำนาจหน้าที่ในการปฏิบัติงานเพื่อมิให้เกิดการทุจริต และมีระบบการควบคุมภายใน คือ จัดเจ้าหน้าที่เป็นเวรประจำเพื่อควบคุมการลงเวลาการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ 2. จัดทำคู่มือการยืมพัสดุ/ทรัพย์สินของราชการ	เจ้าหน้าที่มีความเข้าใจในบทบาทอำนาจหน้าที่ในการปฏิบัติงาน	ทุกส่วนราชการ

5. กระบวนการติดตามประเมินผลความพึงพอใจ (ประโยชน์ที่ได้รับ)

ลำดับ ที่	ขั้นตอนการ ปฏิบัติงาน	เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง				วิธีการในการบริหาร ความเสี่ยง	ผลการดำเนินการตามวิธี ในการ บริหารความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ
			เขียว (ต่ำ)	เหลือง (ปาน กลาง)	ส้ม (สูง)	แดง (สูงต่ำ)			
1.	การบริหารงานบุคคล	การพิจารณาความดีความชอบ บุคลากรโดยไม่ใช้หลักเกณฑ์การ ประเมินผลงานของ อปท. กำหนด	✓				ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ของ การบริหารงานบุคคลเพื่อ เป็นแนวทางในการปฏิบัติ ขององค์กร	ไม่พบข้อร้องเรียนหรือ ข้อสังเกตแต่อย่างใด เนื่องจาก องค์กรมีระบบ การดำเนินการเป็นไปตาม มาตรฐานที่หลักเกณฑ์ กำหนด	ทุกส่วนราชการ

6. การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. 2558

ลำดับ ที่	ขั้นตอนการ ปฏิบัติงาน	เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง				วิธีการในการบริหาร ความเสี่ยง	ผลการดำเนินการตามวิธี ในการ บริหารความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ
			เขียว (ต่ำ)	เหลือง (ปาน กลาง)	ส้ม (สูง)	แดง (สูงต่ำ)			
1.	การอนุญาตก่อสร้าง อาคารตาม พระราชบัญญัติ การขออนุญาต ควบคุมอาคาร พ.ศ. 2522	อาจมีการเรียกรับเงิน เพื่อความ สะดวกรวดเร็วในการรับบริการ	✓				1. จัดทำโครงการ มาตรการ การป้องกันการทุจริตและ เสริมสร้างค่านิยมสุจริต 2. จัดอบรมโครงการ ส่งเสริมจริยธรรมในการ ปฏิบัติงาน	จัดทำคู่มือสำหรับ เจ้าหน้าที่เกี่ยวกับการ พิจารณาการออกใบอนุญาต ก่อสร้างอาคาร	กองช่าง