



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยงานตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลเสอเพลอ โทรศัพท์ ๐ ๔๒๒ ๑๙๗๑๑

ที่ อค ๗๓๒๐๗/๘

วันที่ ๒๙ มกราคม ๒๕๖๗

เรื่อง รายงานผลการดำเนินการป้องกันความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖
(ระหว่างเดือน ตุลาคม ๒๕๖๕ - กันยายน ๒๕๖๖)

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลเสอเพลอ

เรื่องเดิม

ในการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment:ITA) ซึ่งเป็นเกณฑ์การประเมินที่ต้องการให้หน่วยงานของรัฐระดับการดำเนินงานของหน่วยงาน โดยมีประเมินในด้านการต่อต้านการทุจริตในองค์กรเกี่ยวกับการดำเนินงาน ให้มีการดำเนินการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานตรวจสอบได้ การแก้ไขปัญหาการกระทำผิดวินัยของเจ้าหน้าที่รัฐที่เป็นปัญหาสำคัญ เพื่อเป็นแนวทางและยึดถือปฏิบัติได้ นั้น

ข้อเท็จจริง

องค์การบริหารส่วนตำบลเสอเพลอ ได้ดำเนินการประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ ที่เกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดการทุจริต หรือผลประโยชน์ทับซ้อนจากการดำเนินงานข้างต้น

ข้อพิจารณา

องค์การบริหารส่วนตำบลเสอเพลอ ได้ดำเนินการตามมาตรการเพื่อป้องกันมิให้เกิดการทุจริตและได้มีการดำเนินการตามมาตรการการป้องกันดังนี้ (รายละเอียดปรากฏผลการดำเนินการแนบท้ายบันทึกนี้)

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(นางสาวกนกนุช อันทะโคตร)
หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

ความเห็นปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเสอเพลอ

ว่าที่ร้อยโท

(กฤตากร อึ้งสะกาว)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเสอเพลอ

คำสั่งนายองค์การบริหารส่วนตำบลเสอเพลอ

(นายอภิศักดิ์ พรหมโท)

นายองค์การบริหารส่วนตำบลเสอเพลอ

**รายงานการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและพฤติกรรมชอบ
ขององค์การบริหารส่วนตำบลเสอเพลอ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖**

๑.ชื่อโครงการ/กิจกรรม	-
กระบวนการดำเนินงาน	การจัดซื้อจัดจ้าง
ประเด็น/ขั้นตอน/กระบวนการดำเนินงาน	ความเสี่ยงที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน
เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น	- การเรียกรับเงินเพื่อแลกกับการตรวจรับงานที่อาจไม่ครบถ้วนถูกต้อง - การควบคุมงานก่อสร้างไม่เป็นไปตามแบบรูปรายการ - การปกปิดไม่เปิดเผยการประกาศ ทำให้ไม่มีการแข่งขันราคาอย่างเป็นธรรม
มาตรการป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริต	- ประกาศมาตรการป้องกันการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนและ ผลประโยชน์ส่วนรวม - ประกาศมาตรการส่งเสริมความโปร่งใสในการจัดซื้อจัดจ้าง
ระดับของความเสี่ยง	สูง
สถานการณ์ดำเนินการจัดการความเสี่ยง	<input type="checkbox"/> ยังไม่ได้ดำเนินการ <input checked="" type="checkbox"/> เฝ้าระวัง และติดตามอย่างต่อเนื่อง <input type="checkbox"/> เริ่มดำเนินการไปแล้วบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน <input type="checkbox"/> ต้องปรับปรุงมาตรการป้องกันการทุจริตให้เหมาะสมยิ่งขึ้น <input type="checkbox"/> เหตุผลอื่นๆ (โปรดระบุ).....
รายละเอียดข้อมูลการดำเนินงาน	๑. ดำเนินการกำกับเจ้าหน้าที่ปฏิบัติตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง - ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ ๒. ประกาศเผยแพร่มาตรการให้กับพนักงาน เจ้าหน้าที่ทุกคนทราบ
ที่ตัวชี้วัด	จำนวนเรื่องร้องเรียนด้านการจัดซื้อจัดจ้าง
ผลการดำเนินงาน	ยังไม่มีเรื่องร้องเรียน
ผู้รายงาน	นางสาวกนกนุช อันทะโคตร
สังกัด	หน่วยงานตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลเสอเพลอ
วันเดือนปีที่รายงาน	๒๙ มกราคม ๒๕๖๗

๒.ชื่อโครงการ/กิจกรรม	-
ประเด็น/ขั้นตอน/กระบวนการดำเนินงาน	การบริหารงานบุคคล
เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น	การเรียกรับเงินหรือผลประโยชน์เพื่อรับพนักงานจ้างเข้าทำงาน
มาตรการป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริต	-ประกาศมาตรการนโยบายต่อต้านการรับสินบนหรือผลประโยชน์อื่นใด เพื่อป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อนและการทุจริตประพฤติมิชอบ
ระดับของความเสี่ยง	ปานกลาง
สถานการณ์ดำเนินการจัดการความเสี่ยง	<input type="checkbox"/> ยังไม่ได้ดำเนินการ <input checked="" type="checkbox"/> เฝ้าระวัง และติดตามอย่างต่อเนื่อง <input type="checkbox"/> เริ่มดำเนินการไปแล้วบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน <input type="checkbox"/> ต้องปรับปรุงมาตรการป้องกันการทุจริตให้เหมาะสมยิ่งขึ้น <input type="checkbox"/> เหตุผลอื่นๆ (โปรดระบุ).....
รายละเอียดข้อมูลการดำเนินงาน	๑.ดำเนินการกำกับเจ้าหน้าที่ปฏิบัติตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง ๑.๑ พระราชบัญญัติระเบียบบริหารงานส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๒ ๑.๒ ถือเป็นปฏิบัติตามประกาศ ก.อบต. เรื่องการบริหารงานบุคคลที่เกี่ยวข้อง ๒. ประกาศเผยแพร่มาตรการให้กับพนักงาน เจ้าหน้าที่ทุกคนทราบ
ที่ตัวชี้วัด	จำนวนเรื่องร้องเรียนด้านการบริหารงานบุคคล
ผลการดำเนินงาน	ยังไม่มีเรื่องร้องเรียน
ผู้รายงาน	นางสาวกนกนุช อันทะโคตร
สังกัด	หน่วยงานตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลเสอเพลอ
วันเดือนปีที่รายงาน	๒๙ มกราคม ๒๕๖๗

๓.ชื่อโครงการ/กิจกรรม	-
ประเด็น/ขั้นตอน/กระบวนการดำเนินงาน	การยืมทรัพย์สินของทางราชการ
เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น	การนำทรัพย์สินของทางราชการไปใช้ส่วนตัว
มาตรการป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริต	กำชับเจ้าหน้าที่ควบคุมการยืมพัสดุ ครุภัณฑ์ ต้องปฏิบัติตามขั้นตอนของทางราชการอย่างเคร่งครัด
ระดับของความเสี่ยง	สูง
สถานการณ์ดำเนินการจัดการความเสี่ยง	<input type="checkbox"/> ยังไม่ได้ดำเนินการ <input checked="" type="checkbox"/> เฝ้าระวัง และติดตามอย่างต่อเนื่อง <input type="checkbox"/> เริ่มดำเนินการไปแล้วบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน <input type="checkbox"/> ต้องปรับปรุงมาตรการป้องกันการทุจริตให้เหมาะสมยิ่งขึ้น <input type="checkbox"/> เหตุผลอื่นๆ (โปรดระบุ).....
รายละเอียดข้อมูลการดำเนินงาน	<p>๑.ดำเนินการกำชับเจ้าหน้าที่ปฏิบัติตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง</p> <p>- ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐</p> <p>๒. ประกาศเผยแพร่แนวทางปฏิบัติการยืมทรัพย์สินของทางราชการให้พนักงานเจ้าหน้าที่ทุกคนทราบ</p>
ที่ตัวชี้วัด	จำนวนเรื่องร้องเรียนด้านการยืมทรัพย์สินของราชการ
ผลการดำเนินงาน	ยังไม่มีเรื่องร้องเรียน
ผู้รายงาน	นางสาวกนกนุช อันทะโคตร
สังกัด	หน่วยงานตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลเสอเพลอ
วันเดือนปีที่รายงาน	๒๙ มกราคม ๒๕๖๗

๔.ชื่อโครงการ/กิจกรรม	-
ประเด็น/ขั้นตอน/กระบวนการดำเนินงาน	การเรียกรับผลประโยชน์ตอบแทนในการปฏิบัติหน้าที่ราชการ
เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น	การรับของขวัญ ของกำนัลทุกชนิด เพื่อแลกกับการปฏิบัติหน้าที่ราชการ
มาตรการป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริต	ประกาศนโยบาย No Gift Policy
ระดับของความเสี่ยง	ปานกลาง
สถานการณ์ดำเนินการจัดการความเสี่ยง	<input type="checkbox"/> ยังไม่ได้ดำเนินการ <input checked="" type="checkbox"/> เฝ้าระวัง และติดตามอย่างต่อเนื่อง <input type="checkbox"/> เริ่มดำเนินการไปแล้วบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน <input type="checkbox"/> ต้องปรับปรุงมาตรการป้องกันการทุจริตให้เหมาะสมยิ่งขึ้น <input type="checkbox"/> เหตุผลอื่นๆ (โปรดระบุ).....
รายละเอียดข้อมูลการดำเนินงาน	๑.ดำเนินการกำชับเจ้าหน้าที่ปฏิบัติตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง - ระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยการให้หรือการรับของขวัญเจ้าหน้าที่ของรัฐ พ.ศ.๒๕๕๔ และระเบียบอื่นที่เกี่ยวข้อง ๒. ประกาศเผยแพร่นโยบายให้กับพนักงาน เจ้าหน้าที่ทุกคนทราบ
ที่ตัวชี้วัด	จำนวนเรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับการเรียกรับผลประโยชน์ตอบแทน
ผลการดำเนินงาน	ยังไม่มีเรื่องร้องเรียน
ผู้รายงาน	นางสาวกนกนุช อันทะโคตร
สังกัด	หน่วยงานตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลเสอเพลอ
วันเดือนปีที่รายงาน	๒๙ มกราคม ๒๕๖๗

๕.ชื่อโครงการ/กิจกรรม	-
ประเด็น/ขั้นตอน/กระบวนการดำเนินงาน	การเบิกจ่ายเงินโดยวิธีการโอนเงินผ่านระบบ KTB Corporate Online
เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น	<ul style="list-style-type: none"> - การดำเนินการตั้งแต่ต้นจนจบกระบวนการด้วยบุคคลคนเดียว - มอบหมายบุคคลแบบไม่เป็นทางการในการเข้าถึงข้อมูลและรหัสส่วนบุคคลเพื่อดำเนินการในระบบ - การไม่กำกับดูแลผู้ที่มีหน้าที่ด้านการเงินการคลังอย่างใกล้ชิดทำให้เกิดการกระทำทุจริต
มาตรการป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริต	<ul style="list-style-type: none"> - ตรวจสอบรายการที่มีการโอนเงินให้ละเอียด โดยเฉพาะรายการที่โอนให้เจ้าหน้าที่หรือผู้มีสิทธิรายเดียวกันบ่อยครั้งและตรวจสอบ statement ยอดเงินฝากธนาคารทุกสิ้นวัน รวมถึงสอบย้อนกับหนังสือรับรองยอดเงินฝากธนาคารทุกครั้ง - มอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบการปฏิบัติงานในระบบ KTB Corporate Online เป็นลายลักษณ์อักษรให้ชัดเจน - เอกสารประกอบการขออนุมัติข้อมูลหลักผู้ขาย กรณีบุคคลอื่นควรต้องมีสัญญาหรือหลักฐานที่แสดงว่าบุคคลดังกล่าวมีการจัดซื้อจัดจ้างกับ อปท. เพื่อป้องกันการสร้างข้อมูลหลักผู้ขายเป็นเท็จ
ระดับของความเสียหาย	สูง
สถานการณ์ดำเนินการจัดการความเสี่ยง	<input type="checkbox"/> ยังไม่ได้ดำเนินการ <input checked="" type="checkbox"/> เฝ้าระวัง และติดตามอย่างต่อเนื่อง <input type="checkbox"/> เริ่มดำเนินการไปแล้วบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน <input type="checkbox"/> ต้องปรับปรุงมาตรการป้องกันการทุจริตให้เหมาะสมยิ่งขึ้น <input type="checkbox"/> เหตุผลอื่นๆ (โปรดระบุ).....
รายละเอียดข้อมูลการดำเนินงาน	<ul style="list-style-type: none"> - ถือปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.2560 - ถือปฏิบัติตามหนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ที่ มท 0808.2/ ว 2911 ลว. 22 ก.ย. 63 เรื่อง หลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติในการรับเงิน และการจ่ายเงินของ อปท. ผ่านระบบ KTB Corporate Online
ที่ตัวชี้วัด	จำนวนเรื่องการทุจริตของเทศบาล
ผลการดำเนินงาน	ยังไม่มีเรื่องร้องเรียน
ผู้รายงาน	นางสาวกนกนุช อันทะโคตร
สังกัด	หน่วยงานตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลเสอเพลอ
วันเดือนปีที่รายงาน	๒๙ มกราคม ๒๕๖๗

๖.ชื่อโครงการ/กิจกรรม	-
ประเด็น/ขั้นตอน/กระบวนการดำเนินงาน	การตัดสินใจบนเจ้าหน้าที่ในการประเมินภาษีให้ต่ำกว่าความเป็นจริง
เหตุการณ์ความเสียหายที่อาจเกิดขึ้น	- เจ้าของที่ดินหลีกเลี่ยงภาษี โดยการเปลี่ยนแปลงการทำประโยชน์ที่ดิน ทำให้การประเมินภาษีไม่ถูกต้องตามอัตราภาษีที่กำหนด - เจ้าหน้าที่รับสินบนจากเจ้าของที่ดิน โดยการประเมินภาษีต่ำกว่าความเป็นจริง
มาตรการป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริต	- ประกาศนโยบาย No Gift Policy - ผู้บังคับบัญชามีการควบคุมและติดตามการทำงานอย่างใกล้ชิด
ระดับของความเสียหาย	สูง
สถานการณ์ดำเนินการจัดการความเสียหาย	<input type="checkbox"/> ยังไม่ได้ดำเนินการ <input checked="" type="checkbox"/> เฝ้าระวัง และติดตามอย่างต่อเนื่อง <input type="checkbox"/> เริ่มดำเนินการไปแล้วบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน <input type="checkbox"/> ต้องปรับปรุงมาตรการป้องกันการทุจริตให้เหมาะสมยิ่งขึ้น <input type="checkbox"/> เหตุผลอื่นๆ (โปรดระบุ).....
รายละเอียดข้อมูลการดำเนินงาน	๑.ดำเนินการกักจับเจ้าหน้าที่ปฏิบัติตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง - ถือปฏิบัติตามระเบียบกระทรวง มหาดไทยว่าด้วยการดำเนินการตาม พรบ. ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ.2562 และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง ๒. ประกาศเผยแพร่นโยบายให้กับพนักงาน เจ้าหน้าที่ทุกคนทราบ
ที่ตัวชี้วัด	จำนวนเรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับการตัดสินใจบนเจ้าหน้าที่ของรัฐ
ผลการดำเนินงาน	ยังไม่มีเรื่องร้องเรียน
ผู้รายงาน	นางสาวกนกนุช อันทะโคตร
สังกัด	หน่วยงานตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลเสอเพลอ
วันเดือนปีที่รายงาน	๒๙ มีนาคม ๒๕๖๗