

รายงานผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๗

๑. กระบวนการรับ-จ่ายเงิน

ลำดับ ที่	ขั้นตอนการ ปฏิบัติงาน	โอกาส/ความเสี่ยง รูปแบบพฤติกรรมความเสี่ยงการ ทุจริต (เหตุการณ์ความเสี่ยง)	สถานะความเสี่ยง (ระดับความเสี่ยง)				แนวทางการจัดการ/ มาตรการป้องกัน ความเสี่ยงการทุจริต (วิธีการในการบริหารความเสี่ยง)	ผลการดำเนินการตามมาตรการ (ผลการดำเนินการตามวิธีใน การบริหารความเสี่ยง)	ผู้รับผิดชอบ
			เขียว (ต่ำ)	เหลือง (ปาน กลาง)	ส้ม (สูง)	แดง (สูง ต่ำ)			
๑.	การรับเงิน	จัดเก็บรายได้โดยไม่ได้ดำเนินการออกใบเสร็จรับเงินเป็นหลักฐาน	✓				นำระบบการตรวจสอบภายในและการควบคุมภายใน เข้ามาเป็นเครื่องมือในการควบคุมความเสี่ยงโดยมีการตรวจสอบภายในเพื่อติดตามเป็นระยะ	-การจัดเก็บรายได้ที่การออกใบเสร็จรับเงินเป็นหลักฐานทุกครั้ง -การจัดเก็บรายได้มีการนำส่งเงินเพื่อฝากธนาคารครบถ้วนภายในวันที่มีการรับเงิน	กองคลัง
		รับเงินสดแล้วไม่นำส่ง ไม่นำฝาก และไม่มีเงินสดให้ตรวจนับ	✓						
		รับเงินสดแล้วนำส่งเงินล่าช้า	✓						
๒.	การเบิกจ่าย	ปลอมแปลงเอกสารในการเบิกจ่าย	✓				มีการตรวจสอบและสอบทานเอกสารการเบิกจ่ายโดยมีการตรวจสอบภายในเพื่อติดตามเป็นระยะ	-ไม่พบการแก้ไขเปลี่ยนแปลงหรือปลอมแปลงเอกสารเบิกจ่ายและต้นขั้วเช็คแต่อย่างใด -ไม่มีการปฏิบัติหน้าที่แทนกันในการโอนเงินผ่านระบบ KTB	กองคลัง
		แก้ไขเช็ค จ่ายเช็ค สูงกว่าจำนวนเงินที่ได้รับอนุมัติ	✓						
		แก้ไขเปลี่ยนแปลงต้นขั้วเช็ค	✓						
		ผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องทำหน้าที่แทนกันในการเข้าห้สการจ่ายเงินในระบบการจ่ายเงินระบบKTB	✓						

๒. กระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง

ลำดับ ที่	ขั้นตอนการ ปฏิบัติงาน	โอกาส/ความเสี่ยง รูปแบบพฤติกรรมความเสี่ยงการทุจริต (เหตุการณ์ความเสี่ยง)	สถานะความเสี่ยง (ระดับความเสี่ยง)				แนวทางการจัดการ/ มาตรการป้องกัน ความเสี่ยงการทุจริต (วิธีการในการบริหาร ความเสี่ยง)	ผลการดำเนินการตาม มาตรการ (ผลการดำเนินการตาม วิธีในการบริหารความ เสี่ยง)	ผู้รับผิดชอบ
			เขียว (ต่ำ)	เหลือง (ปานกลาง)	ส้ม (สูง)	แดง (สูงต่ำ)			
๑.	ขั้นตอนการจัดซื้อจัดจ้าง และการ บริหารสัญญา	การจัดทำข้อกำหนด ขอบเขต รายละเอียด งานจัดซื้อ จัดจ้าง (TOR) และคุณลักษณะเฉพาะของพัสดุ ต่ำท่วหรือเกินกว่ามาตรฐานและความจำเป็น		✓			มีระบบการควบคุม ภายในการตรวจสอบ ภายใน และมีระบบ การจัดการความรู้ KM แก่เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ เพื่อให้เกิดความเข้าใจ ในการปฏิบัติงาน โดย มีการประชุมซักซ้อม และมีการตรวจสอบ ภายในเพื่อติดตามเป็น ระยะ	การปฏิบัติงานการ จัดซื้อจัดจ้าง ดำเนินการถูกต้องตาม ระเบียบที่กำหนดได้ ระดับหนึ่งแต่ยังไม่ เพียงพอต้องกำหนด แนวทางการปรับปรุง ต่อไป	ทุกส่วนราชการ
		การกำหนดราคากลางที่ได้มาจากการสืบราคาท้องตลาด ไม่ได้สืบราคจริง		✓					
		การแบ่งซื้อจ้าง	✓						
		ไม่จัดซื้อจัดจ้างตามกระบวนการที่กฎหมาย กำหนด	✓						
		คณะกรรมการตรวจรับงานมีการตรวจรับใน แต่ละงวดงานหลายครั้งโดยไม่มีประเด็นที่เป็น สาระสำคัญ เพื่อประโยชน์ในการเบิกค่าเบี้ย ประชุม หรือเพื่อถ่วงเวลาในการเรียกรับ ผลประโยชน์จากผู้รับจ้าง	✓						
		คณะกรรมการตรวจการจ้างใช้ข้อมูลตามที่ผู้ รับจ้างแจ้งในการตรวจรับงาน โดยไม่ได้ ตรวจสอบในสถานที่ก่อสร้างจริง	✓						
		การให้ การรับสินบน ของขวัญ สินน้ำใจ การ เลี้ยงรับรองซึ่งจะนำไปสู่การเอื้อประโยชน์ ให้กับคู่สัญญา	✓						

๓. การใช้ดุลยพินิจโดยมิชอบ

ลำดับ ที่	ขั้นตอนการ ปฏิบัติงาน	โอกาส/ความเสี่ยง รูปแบบพฤติกรรมความเสี่ยง การทุจริต (เหตุการณ์ความเสี่ยง)	สถานะความเสี่ยง (ระดับความเสี่ยง)				แนวทางการจัดการ/ มาตรการป้องกัน ความเสี่ยงการทุจริต (วิธีการในการบริหารความเสี่ยง)	ผลการดำเนินการตามมาตรการ (ผลการดำเนินการตามวิธีใน การบริหารความเสี่ยง)	ผู้รับผิดชอบ
			เขียว (ต่ำ)	เหลือง (ปานกลาง)	ส้ม (สูง)	แดง (สูงต่ำ)			
๑.	การอนุมัติ อนุญาตตาม พรบ.อำนาจ ความสะดวกใน การพิจารณา อนุญาตทาง ราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘	ไม่มีภารกิจการอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณา อนุญาตทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘	✓				ไม่มีภารกิจการอนุมัติ อนุญาต	ไม่มีภารกิจการอนุมัติ อนุญาต	ทุกส่วนราชการ
๒.	การบริหารงาน บุคคล	การพิจารณาความดี ความชอบบุคลากรโดยไม่ใช้ หลักเกณฑ์การประเมินผล งานของ อปท.กำหนด	✓				ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ของการ บริหารงานบุคคลเพื่อเป็น แนวทางในการปฏิบัติของ องค์กร	ไม่พบข้อร้องเรียนหรือ ข้อสังเกตแต่อย่างใด เนื่องจากองค์กรมีระบบการ ดำเนินการเป็นไปตาม มาตรฐานที่หลักเกณฑ์ กำหนด	
๓.	การใช้อำนาจ ตามกฎหมาย/ การให้บริการ ตามภารกิจ	-เจ้าหน้าที่มีพฤติกรรมเลือก ปฏิบัติกับประชาชนผู้มาติดต่อ -ใช้อำนาจตามกฎหมายเพื่อ ช่วยเหลือญาติหรือพวกพ้อง		✓			เจ้าหน้าที่ปฏิบัติตามประมวล จริยธรรม/หลักธรรมาภิบาล โดยดำเนินการดังนี้ ๑.อบรมเจ้าหน้าที่เรื่องการ ส่งเสริมการปฏิบัติงานและ ประพฤติตนตามประมวล จริยธรรม/ธรรมาภิบาล ๒.มีช่องทางร้องเรียน	อยู่ในระหว่างการดำเนินงาน	

ลำดับ ที่	ขั้นตอนการ ปฏิบัติงาน	โอกาส/ความเสี่ยง รูปแบบพฤติกรรมความเสี่ยง การทุจริต (เหตุการณ์ความเสี่ยง)	สถานะความเสี่ยง (ระดับความเสี่ยง)				แนวทางการจัดการ/ มาตรการป้องกัน ความเสี่ยงการทุจริต (วิธีการในการบริหารความเสี่ยง)	ผลการดำเนินการตาม มาตรการ (ผลการดำเนินการตามวิธีใน การบริหารความเสี่ยง)	ผู้รับผิดชอบ
			เขียว (ต่ำ)	เหลือง (ปานกลาง)	ส้ม (สูง)	แดง (สูงต่ำ)			
	การบริหารงาน บุคคล	๑.การกำหนดคุณสมบัติของ ผู้สมัครอาจมีการร้องไห้วาน/ ติดสินบนให้ข้าราชการ/จนท. เพื่ออำนวยความสะดวกให้กับ ผู้สมัครลักษณะช่วยเหลือผู้ที่ เกี่ยวข้องกับผู้ให้สินบน	✓				ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ของการ บริหารงานบุคคลอย่างเคร่งครัด และมีระบบการสอบทานหลาย ลำดับชั้น และมีมาตรการ ตรวจสอบคุณสมบัติของผู้สมัคร อย่างเข้มงวด และมีการกำหนด เป็นไปตามมาตรฐานกำหนด ตำแหน่งที่กฎหมายกำหนดอย่าง เคร่งครัด	มีการดำเนินการตาม แนวทางในการปรับปรุง โดยที่ผ่านมาไม่มีการ ร้องเรียนในเรื่องดังกล่าว แต่อย่างใด เนื่องจาก นโยบายของผู้บริหาร กำหนดให้ดำเนินการตาม หลักเกณฑ์และกฎหมายที่ เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด	ทุกส่วนราชการ
		๒. การประกาศรับสมัคร ผู้รับผิดชอบอาจไม่เผยแพร่ ประกาศรับสมัครอย่างโปร่งใส ตามช่องทางสาธารณะ เพื่อเอ ประโยชน์ต่อผู้สมัครบางรายที่ ให้สินบนกับเจ้าหน้าที่ผู้ที่ เกี่ยวข้อง	✓						
		๓.การคัดเลือกผู้มีสิทธิสอบ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบอาจ ดำเนินการคัดเลือกผู้มีสิทธิ สอบโดยการช่วยเหลือให้ ผู้สมัครที่เกี่ยวข้องกับผู้ให้ สินบนได้ผ่านเข้ารอบทั้งที่ คุณสมบัติไม่ครบถ้วนตาม กำหนดตำแหน่ง หรือให้ผ่าน เข้ารอบโดยไม่มีคู่แข่ง โดยไม่ ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด อย่างไม่มีเหตุผลจำเป็น	✓						

ลำดับ ที่	ขั้นตอนการ ปฏิบัติงาน	โอกาส/ความเสี่ยง รูปแบบพฤติกรรมความเสี่ยง การทุจริต (เหตุการณ์ความเสี่ยง)	สถานะความเสี่ยง (ระดับความเสี่ยง)				แนวทางการจัดการ/ มาตรการป้องกัน ความเสี่ยงการทุจริต (วิธีการในการบริหารความเสี่ยง)	ผลการดำเนินการตาม มาตรการ (ผลการดำเนินการตามวิธีใน การบริหารความเสี่ยง)	ผู้รับผิดชอบ
			เขียว (ต่ำ)	เหลือง (ปานกลาง)	ส้ม (สูง)	แดง (สูงต่ำ)			
	การบริหารงาน บุคคล (ต่อ)	๔. การสอบคัดเลือก ผู้รับผิดชอบในการรับสมัคร อาจดำเนินการสอบสัมภาษณ์ อย่างไม่เป็นธรรมโดยช่วยเหลือ ผู้สมัครที่เกี่ยวข้องกับผู้ให้ สินบนให้คะแนนสูง	✓						
		๕. การประกาศผลสอบ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบอาจ ดำเนินการประกาศผลสอบ โดยมีการแก้ไขคะแนนหรือ ลำดับการสอบได้ เพื่อ ช่วยเหลือให้ผู้ที่เกี่ยวข้องกับ ผู้ให้สินบนได้รับการคัดเลือก	✓						

๔. ผลประโยชน์ทับซ้อน

ลำดับ ที่	ขั้นตอนการ ปฏิบัติงาน	โอกาส/ความเสี่ยง รูปแบบพฤติกรรมความเสี่ยง การทุจริต (เหตุการณ์ความเสี่ยง)	สถานะความเสี่ยง (ระดับความเสี่ยง)				แนวทางการจัดการ/ มาตรการป้องกัน ความเสี่ยงการทุจริต (วิธีการในการบริหารความเสี่ยง)	ผลการดำเนินการตามมาตรการ (ผลการดำเนินการตามวิธีใน การบริหารความเสี่ยง)	ผู้รับผิดชอบ
			เขียว (ต่ำ)	เหลือง (ปานกลาง)	ส้ม (สูง)	แดง (สูงต่ำ)			
๑.	พฤติกรรมของ เจ้าหน้าที่ บุคลากร	การจัดซื้อจัดหาวัสดุครุภัณฑ์ จากร้านค้าหรือผู้ประกอบการที่ เป็นเครือญาติหรือผู้ที่รู้จัก คุ้นเคย		✓			การปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ อยู่ในกรอบหลักธรรมาภิบาล โดย ๑.มีการจัดอบรมแก่เจ้าหน้าที่ ในเรื่องความรับผิดชอบทางละเมิด ของเจ้าหน้าที่ เป็นประจำ เพื่อให้เกิดความเข้าใจบทบาท อำนาจหน้าที่ในการปฏิบัติงาน เพื่อมิให้เกิดการทุจริต และมี ระบบการควบคุมภายใน คือ จัดเจ้าหน้าที่เป็นเวรประจำ เพื่อควบคุมการลงเวลาการ ปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่	-อยู่ระหว่างดำเนินการ	ทุกส่วนราชการ
		ให้เครือญาติหรือพวกพ้องใช้ พื้นที่ อาคาร สาธารณูปโภคของ องค์กร โดยที่องค์กรไม่ได้รับ ผลประโยชน์ใด ๆ	✓						
		ใช้คอมพิวเตอร์ เครื่องพิมพ์ เครื่องถ่ายเอกสาร โทรศัพท์ และครุภัณฑ์อื่น ๆ ขององค์กร เพื่อผลประโยชน์ส่วนตัวหรือ พวกพ้อง	✓				๒.ติดเครื่องแสกนเข้า ปฏิบัติงาน ๓.จัดทำคู่มือการยืมพัสดุ	-มีการจัดหาเครื่องแสกน ลายนิ้วมือเพื่อเข้า - ออก การปฏิบัติงาน -มีการจัดทำคู่มือการยืม พัสดุ	
		มีการลงเวลาปฏิบัติงานไม่ตรง กับความเป็นจริง ลงชื่อแทนกัน เบียดบังเวลาราชการไปในเรื่อง ส่วนตัว	✓						
		มีการใช้ตำแหน่งหน้าที่เรียกรับ เงิน สิ่งของ ของขวัญ ของรางวัล หรือสิทธิอื่น ๆ ทั้งเพื่อประโยชน์ ส่วนตัวและพวกพ้อง	✓						

๕. กระบวนการติดตามประเมินผลความพึงพอใจ (ประโยชน์ที่ได้รับ)

ลำดับที่	ขั้นตอนการปฏิบัติงาน	โอกาส/ความเสี่ยง รูปแบบพฤติกรรมความเสี่ยงการทุจริต (เหตุการณ์ความเสี่ยง)	สถานะความเสี่ยง (ระดับความเสี่ยง)				แนวทางการจัดการ/ มาตรการป้องกัน ความเสี่ยงการทุจริต (วิธีการในการบริหารความเสี่ยง)	ผลการดำเนินการตาม มาตรการ (ผลการดำเนินการตามวิธีในการบริหารความเสี่ยง)	ผู้รับผิดชอบ
			เขียว (ต่ำ)	เหลือง (ปานกลาง)	ส้ม (สูง)	แดง (สูงต่ำ)			
๑	ผลประโยชน์ที่ได้รับจากการเบิกจ่ายงบประมาณ	การจัดโครงการช่วยเหลือประชาชนในด้านต่าง ๆ เช่น ด้านการป้องกันโรคติดต่อ ด้านคุณภาพชีวิต ไม่เป็นไปตามระเบียบ และไม่เกิดประโยชน์โดยตรงต่อประชาชน	✓				มีระบบการควบคุมภายในการตรวจสอบภายใน และมีระบบการจัดการความรู้ KM แก่เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติเพื่อให้เกิดความเข้าใจในการปฏิบัติงาน	มีอยู่ในระหว่างดำเนินการ (จัดให้มีการประชุมซักซ้อมอย่างต่อเนื่องเป็นประจำปีเพื่อให้เจ้าหน้าที่ทบทวนความรู้ให้มีความเข้าใจยิ่งขึ้น	ทุกส่วนราชการ