



รายงานผลการดำเนินการ ตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต องค์การบริหารส่วนตำบลนาเรียง

✦ ประจำปีงบประมาณ ✦

พ.ศ. ๒๕๖๘



คำนำ

รายงานฉบับนี้จัดทำขึ้นเพื่อสรุปผลการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตขององค์การบริหารส่วนตำบลนาเรียง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ เพื่อสะท้อนถึงผลการปฏิบัติงานมาตรการป้องกันและการควบคุมความเสี่ยงภายในของหน่วยงานในรอบปีที่ผ่านมา ในภาพรวมของการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ขององค์การบริหารส่วนตำบลนาเรียงประสบความสำเร็จในการบริหารจัดการความเสี่ยงด้านการทุจริตได้อย่างมีประสิทธิภาพสูงสุดโดยไม่พบข้อร้องเรียนเรื่องการทุจริตเลยในทุกประเด็นความเสี่ยง เนื้อหาภายในรายงานได้สรุปผลการประเมินและติดตามตรวจสอบใน ๔ ด้านหลักได้แก่ ด้านการอนุมัติอนุญาต ด้านการใช้อำนาจตามกฎหมายและการให้บริการ ด้านการจัดซื้อจัดจ้าง และด้านการบริหารงานบุคคลซึ่งการดำเนินงานทั้งหมดอยู่ภายใต้การกำกับดูแลตามกฎหมาย การส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติตามประมวลจริยธรรม และหลักธรรมาภิบาลอย่างเคร่งครัด รวมถึงมีมาตรการเชิงรุกจากการสุ่มตรวจติดตามของหน่วยตรวจสอบภายในที่ช่วยให้กระบวนการต่างๆ มีความถูกต้อง โปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้

ผู้จัดทำหวังเป็นอย่างยิ่งว่า รายงานสรุปผลการดำเนินการฉบับนี้จะเป็นประโยชน์ต่อหน่วยงานในการใช้เป็นข้อมูลพื้นฐาน เพื่อรักษามาตรฐานความโปร่งใสและเป็นแนวทางในการกำหนดมาตรการเชิงรุกเพื่อป้องกันความเสี่ยงระดับสูง รวมถึงลดข้อครหาที่อาจเกิดขึ้นได้อย่างยั่งยืนในปีงบประมาณถัดไป

คณะผู้จัดทำ

งานวิเคราะห์นโยบายและแผน องค์การบริหารส่วนตำบลนาเรียง

วันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๘

สารบัญ

รายการ

หน้า

ตารางรายงานผลการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต	๑-๕
● ประเด็นความเสี่ยงที่ ๑: การอนุมัติ อนุญาต ● ประเด็นความเสี่ยงที่ ๒: การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการภารกิจ ● ประเด็นความเสี่ยงที่ ๓: การจัดซื้อจัดจ้าง ● ประเด็นความเสี่ยงที่ ๔: การบริหารงานบุคคล ● เกณฑ์การประเมินระดับความเสี่ยง (หมายเหตุ)	
สรุปผลการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต	๖-๗
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘	
● ด้านการอนุมัติ อนุญาต ● ด้านการใช้อำนาจตามกฎหมายและการให้บริการ ● ด้านการจัดซื้อจัดจ้าง ● ด้านการบริหารงานบุคคล ● ข้อเสนอแนะ	

ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต	เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับของความเสี่ยง (โอกาส ผลกระทบ)	วิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	ผลการดำเนินการตามวิธี ในการบริหารจัดการความเสี่ยง
๒. การใช้อำนาจตาม กฎหมาย/การ ให้บริการตาม ภารกิจ	๑. การเรียกรับสินบนเพื่อแลกกับการ บริการ ที่รวดเร็วและลดขั้นตอน ๒. การเรียกรับเงินเพื่อแลกกับการ เลื่อน ระดับตำแหน่ง ๓. การเรียกรับเงินเพื่อแลกกับการ หลีกเลี่ยงการเสียภาษีหรือ ค่าธรรมเนียมต่างๆ	ต่ำ (๑x๔)	ส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานตาม ประมวลจริยธรรม และหลัก ธรรมาภิบาล โดยดำเนินการดังนี้ ๑. อบรมเจ้าหน้าที่เรื่องการส่งเสริม การปฏิบัติงานและประพฤติตน ตามประมวลจริยธรรม/หลักธรรมาภิบาล ๒. มีช่องทางการร้องเรียนเจ้าหน้าที่ ๓. กำชับให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน ตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ โดยเคร่งครัด	๑. ผู้บริหารได้กำชับและมอบนโยบายในการ ประชุมประจำเดือน ให้เจ้าหน้าที่ทุกระดับ ปฏิบัติงานตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ อย่างเคร่งครัด ๒. มีการจัดโครงการอบรมเพื่อส่งเสริมการ ปฏิบัติงานและประพฤติตนตามประมวล จริยธรรมและหลักธรรมาภิบาลให้แก่ บุคลากรในหน่วยงาน ๓. หน่วยงานได้เปิดช่องทางร้องเรียน ผ่านเว็บไซต์และจุดบริการ โดยในรอบปี ผ่านไม่พบเรื่องร้องเรียน เกี่ยวกับการ เรียกรับสินบนหรือการเรียกเก็บเงินเพื่อแลก กับการบริการหรือเลื่อนตำแหน่ง

ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต	เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับของความ เสี่ยง (โอกาส ผลกระทบ)	วิธีการในการบริหารจัดการความ เสี่ยง	ผลการดำเนินการตามวิธีการ ในการบริหารจัดการความเสี่ยง
๓.การจัดซื้อจัดจ้าง	๑. การจัดทำข้อกำหนด (TOR) และคุณลักษณะเฉพาะของพัสดุต่ำกว่าหรือเกินกว่ามาตรฐาน ๒. การกำหนดราคากลางที่ได้มาจากการสืบราคา ที่ไม่ใช้ราคาจริง ๓. การแบ่งซื้อจ้าง ๔. ไม่จัดซื้อจัดจ้างตามกระบวนการที่กฎหมายกำหนด ๕. คณะกรรมการตรวจรับงานมีการตรวจรับในแต่ละงวดงานหลายครั้งโดยไม่มีประเด็นที่เป็นสาระสำคัญ เพื่อประวิงเวลาในการเรียกรับผลประโยชน์ ๖. คณะกรรมการตรวจรับงานใช้ข้อมูลตามที่ผู้รับจ้างแจ้งโดยไม่ได้ตรวจสอบในสถานที่ก่อสร้างจริง ๗. การให้ของขวัญ สินน้ำใจ หรือการเลี้ยงรับรอง ซึ่งจะนำไปสู่การเอื้อประโยชน์ให้กับคู่สัญญา	สูง (๔x๓) สูง (๔x๓) ปานกลาง (๒x๕) ต่ำ (๑x๕) ปานกลาง (๒x๕) ต่ำ (๑x๕)	๑ มีการประชุมชี้แจง ๒ มีการตรวจสอบภายในเพื่อติดตามเป็นระยะ ๓. มีช่องทางร้องเรียนการทุจริต	๑. หน่วยตรวจสอบภายในได้จัดประชุมชี้แจงทำความเข้าใจระเบียบการจัดซื้อจัดจ้างให้แก่ผู้ที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นคณะกรรมการจัดทำร่างขอบเขตงาน (TOR) คณะกรรมการกำหนดราคากลาง และ คณะกรรมการตรวจรับพัสดุเพื่อให้ปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างถูกต้องตามมาตรฐาน ๒. หน่วยตรวจสอบภายในได้สุ่มตรวจติดตามกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างและการตรวจรับงานใน โครงการต่างๆ เป็นระยะ ผลการตรวจสอบพบว่าดำเนินการเป็นไปตามขั้นตอนที่กฎหมายกำหนด ๓. ไม่พบการแบ่งซื้อแบ่งจ้างหรือการสืบลราคาที่ไม่ใช่ราคาจริง ๔. ตลอดปีงบประมาณ ไม่พบข้อร้องเรียน ผ่านช่องทางรับเรื่องร้องเรียนการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับการจัดซื้อจัดจ้างหรือการรับผลประโยชน์ของคณะกรรมการตรวจรับงาน

ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต	เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับของความ เสี่ยง (โอกาส ผลกระทบ)	วิธีการในการบริหารจัดการความ เสี่ยง	ผลการดำเนินการตามวิธี ในการบริหารจัดการความเสี่ยง
๔.การบริหารงาน บุคคล	๑. การกำหนดคุณสมบัติของผู้สมัคร อาจมีการร้องไห้วาน/ตัดสินในให้ข้าราชการ/ จนท.เพื่ออำนวยความสะดวกให้กับผู้สมัคร ลักษณะช่วยเหลือผู้ที่เกี่ยวข้อง กับผู้ให้สินบน ๒. การประกาศรับสมัคร ผู้รับผิดชอบอาจไม่เผยแพร่ประกาศรับสมัครอย่างโปร่งใสตามช่องทางสาธารณะเพื่อเอื้อประโยชน์ต่อผู้สมัครบางรายที่ให้สินบน กับเจ้าหน้าที่ผู้ที่เกี่ยวข้อง ๓. การคัดเลือกผู้มีสิทธิสอบ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบอาจดำเนินการคัดเลือกผู้มีสิทธิสอบโดยการช่วยเหลือให้ผู้สมัครที่เกี่ยวข้องกับผู้ให้สินบนได้ผ่านเข้ารอบ ทั้งที่คุณสมบัติไม่ครบถ้วนตามกำหนดตำแหน่งหรือให้ผ่านเข้ารอบโดยไม่คู่แข่ง โดยไม่ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดอย่างไม่มีเหตุผลจำเป็น ๔. การสอบคัดเลือก ผู้รับผิดชอบในการรับสมัครอาจดำเนินการสอบสัมภาษณ์อย่างไม่เป็นธรรมโดยไม่ช่วยเหลือผู้สมัครที่เกี่ยวข้องกับผู้ให้สินบนให้คะแนนสูง	ต่ำ (๑x๔) ต่ำ (๑x๔) ต่ำ (๑x๔) ต่ำ (๑x๔) ต่ำ (๑x๔)	๑. ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ของการบริหารงานบุคคลอย่างเคร่งครัด ๒. มีระบบการสอบทานหลายลำดับขั้น ๓. มีมาตรการตรวจสอบคุณสมบัติของผู้สมัครอย่างเข้มงวด ๔. มีการกำหนดให้เป็นไปตามมาตรฐานที่กฎหมายกำหนดอย่างเคร่งครัด	๑. การสรรหา บรรจุ และแต่งตั้งบุคลากร ทุกตำแหน่ง ดำเนินการโดยยึดตามมาตรฐาน ที่กฎหมายกำหนดอย่างเคร่งครัด และมีการเผยแพร่ประกาศรับสมัครและผลการคัดเลือกผ่านเว็บไซต์และบอร์ดประชาสัมพันธ์ ของหน่วยงานอย่างเปิดเผยและโปร่งใส ๒. มีกระบวนการตรวจสอบคุณสมบัติของผู้สมัครอย่างเข้มงวด และมีการสอบทานความถูกต้องหลายลำดับขั้นจากคณะกรรมการ ที่ได้รับการแต่งตั้ง ๓. ผลการดำเนินการในรอบปี ไม่พบการร้องเรียนเรื่องการทุจริต การให้/รับสินบน หรือการเอื้อประโยชน์ในการสอบคัดเลือกหรือการประเมินผลการปฏิบัติงาน

ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต	เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับของความ เสี่ยง (โอกาส ผลกระทบ)	วิธีการในการบริหารจัดการความ เสี่ยง	ผลการดำเนินการตามวิธีการ ในการบริหารจัดการความเสี่ยง
๔.การบริหารงาน บุคคล (ต่อ)	การประกาศผลสอบ เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบ อาจดำเนินการประกาศผลสอบ โดยมีการ แก้ไขคะแนนหรือลำดับการสอบได้เพื่อ ช่วยเหลือผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้สนับสนุนได้รับการ คัดเลือกประเด็นความเสี่ยง	ต่ำ (๑x๕)		

หมายเหตุ: เกณฑ์การประเมินระดับความเสี่ยง

๑. ระดับความเสี่ยงคำนวณจากค่า โอกาส (Likelihood) คูณ ผลกระทบ (Impact) โดยมีรายละเอียดดังนี้:

๑) ที่จะเกิด (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 (สีฟ้า): ต่ำมาก (คะแนน ๑-๒)

ระดับ ๒ (สีเขียว): ต่ำ (คะแนน ๓-๖)

ระดับ ๓ (สีเหลือง): ปานกลาง (คะแนน ๗-๑๒)

ระดับ ๔ (สีส้ม): สูง (คะแนน ๑๕-๒๐)

ระดับ ๕ (สีแดง): สูงมาก (คะแนน ๒๕)

สรุปผลการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต ขององค์การบริหารส่วนตำบลนาเรียง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

สรุปผลการดำเนินงาน ภาพรวมในรอบปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ องค์การบริหารส่วนตำบลนาเรียง สามารถบริหารจัดการความเสี่ยงด้านการทุจริตได้อย่างมีประสิทธิภาพ โดย ไม่พบข้อร้องเรียนเรื่องการทุจริตเลย ในทุกประเด็นความเสี่ยง ซึ่งแบ่งผลการดำเนินงานออกเป็น ๔ ด้านหลักได้แก่

๑. ด้านการอนุมัติ อนุญาต: ผู้บริหารได้มอบนโยบายและจัดกิจกรรมการฝึกอบรมส่งเสริมด้านคุณธรรม จริยธรรม กิจกรรมให้ความรู้เกี่ยวกับระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง และกิจกรรมให้ผู้บริหารสมาชิก และเจ้าหน้าที่ในองค์กรได้รับรู้ถึงความเสี่ยงทุจริตที่เกี่ยวข้องพร้อมทั้งเปิดช่องทางร้องเรียนผ่านเว็บไซต์และจุดบริการ ซึ่งในรอบปี ไม่พบเรื่องร้องเรียน เกี่ยวกับการเรียกรับสินบน การเรียกเก็บเงินเพื่อแลกกับการอนุมัติ อนุญาต

๒. ด้านการใช้อำนาจตามกฎหมายและการให้บริการ: ผู้บริหารได้มอบนโยบายและจัดอบรมเพื่อส่งเสริม ให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานตามกฎหมาย ประมวลจริยธรรม และหลักธรรมาภิบาล พร้อมทั้งเปิดช่องทางร้องเรียนผ่าน เว็บไซต์และจุดบริการ ซึ่งในรอบปี ไม่พบเรื่องร้องเรียน เกี่ยวกับการเรียกรับสินบน การเรียกเก็บเงินเพื่อแลกกับการบริการ หรือการเลื่อนตำแหน่ง

๓. ด้านการจัดซื้อจัดจ้าง: หน่วยตรวจสอบภายในได้จัดประชุมทำความเข้าใจระเบียบแก่คณะกรรมการ จัดทำ TOR คณะกรรมการกำหนดราคากลาง และคณะกรรมการตรวจรับพัสดุ รวมถึงการสุ่มตรวจติดตามเป็น ระยะ ผลการตรวจสอบพบว่า ดำเนินการถูกต้องตามขั้นตอนที่กฎหมายกำหนด ไม่พบการแบ่งซื้อแบ่งจ้าง หรือการสืบ ราคาที่ไม่ใช่ราคาจริง และ ไม่พบข้อร้องเรียน เกี่ยวกับการทุจริตหรือการรับผลประโยชน์ของคณะกรรมการตรวจ รับงาน

๔. ด้านการบริหารงานบุคคล: การสรรหา บรรจุ และแต่งตั้งบุคลากร ดำเนินการตามมาตรฐานที่กฎหมาย กำหนดอย่างเคร่งครัด มีการประกาศผ่านเว็บไซต์และบอร์ดประชาสัมพันธ์อย่างโปร่งใส มีการตรวจสอบคุณสมบัติ อย่างเข้มงวดและสอบทานหลายลำดับชั้น ผลคือ ไม่พบการร้องเรียน เรื่องการให้/รับสินบน การเอื้อประโยชน์ใน การสอบคัดเลือก หรือการประเมินผลปฏิบัติงาน

ข้อเสนอแนะ

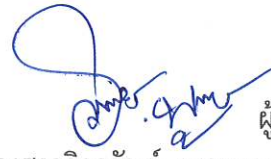
๑. ควรดำรงมาตรการเชิงรุกของหน่วยตรวจสอบภายใน: การสุ่มตรวจติดตามกระบวนการซื้อจัดจ้างและการตรวจรับงานเป็นระยะๆ เป็นมาตรการที่ได้ผลดีมาก ควรดำเนินต่อเนื่องในปีงบประมาณถัดไป

๒. รักษามาตรฐานความโปร่งใส: ควรคงการจัดอบรมด้านประมวลจริยธรรมเป็นประจำทุกปีและรักษา มาตรฐานการเผยแพร่ข้อมูลการทำงาน (เช่น การจัดซื้อจัดจ้างและการรับสมัครงาน) ผ่านช่องทางสาธารณะ เพื่อ ป้องกันข้อครหาและลดโอกาสการเกิดความเสียหายระดับสูงในอนาคต

๓. ควรมีมาตรการหมุนเวียนสับเปลี่ยนคณะกรรมการในกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง Job Rotation) แม้ใน ปี ๒๕๖๘ จะไม่พบข้อร้องเรียน แต่ในตารางประเมินความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้าง ระบุว่า "การจัดทำข้อกำหนด (TOR)" และ "การกำหนดราคากลาง" มีระดับความเสี่ยง "๔ x ผลกระทบ ๓) รวมถึงการตรวจรับงานมีความเสี่ยง ระดับ "ปานกลาง" การพิจารณาหมุนเวียนสับเปลี่ยนรายชื่อเจ้าหน้าที่หรือคณะกรรมการที่ทำหน้าที่เหล่านี้เป็นประจำ จะช่วยป้องกันการสร้างความสนิทสนมคุ้นเคยกับคู่สัญญาหรือผู้รับจ้าง ซึ่งเป็นปัจจัยหนึ่งที่อาจนำไปสู่การ เอื้อประโยชน์หรือการให้ของขวัญสินน้ำใจได้

๔.ควรประเมินประสิทธิภาพและเพิ่มความหลากหลายของช่องทางรับเรื่องร้องเรียน(Enhance Whistleblowing Channels) แม้รายงานสรุปผลว่าในรอบปีที่ผ่านมา "ไม่พบเรื่องร้องเรียนเลย" ในทุกประเด็น ความเสี่ยง (ทั้งด้านการให้บริการ การจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารงานบุคคล) ผ่านช่องทางเว็บไซต์และจุดบริการ เพื่อให้มั่นใจว่าสถิติการร้องเรียนที่เป็นศูนย์นี้สะท้อนถึงความโปร่งใสอย่างแท้จริง และไม่ได้เกิดจากการที่ประชาชนหรือเจ้าหน้าที่เข้าถึงช่องทางได้ยากหรือไม่กล้าเปิดเผยตัวตน หน่วยงานควรพิจารณาเพิ่มช่องทางการร้องเรียนแบบไม่ระบุตัวตน (Anonymous) ที่ปลอดภัยและใช้งานง่ายผ่านแพลตฟอร์มออนไลน์อื่นๆ รวมถึงควรจัดทำแบบสอบถามความพึงพอใจของประชาชนเพื่อประเมินว่าช่องทางที่มีอยู่เข้าถึงได้ง่ายและได้รับความไว้วางใจหรือไม่


ผู้รายงาน
(นางสาวอาริสา อีสอ)
นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ
๑ ตุลาคม ๒๕๖๘


ผู้สอบทาน
(นางสาววิลาวัณย์ พุทธิพงษ์)
หัวหน้าสำนักปลัด
๑ ตุลาคม ๒๕๖๘

เห็นชอบ

(นายสมเกียรติ ไหมดี)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลนาเรียง
๑ ตุลาคม ๒๕๖๘