



๖๐ ๖๕

บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ งานตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลมหาชัย

ที่ นพ ๗๔๘๐๑/๐๗.๑

วันที่ ๑๒ มีนาคม ๒๕๖๕

เรื่อง รายงานผลการติดตามและดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงด้านการทุจริต ขององค์การบริหารส่วนตำบลมหาชัย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ (รอบ ๖ เดือน)

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลมหาชัย

เรื่องเดิม

ตามที่คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลมหาชัย ๗๓๖/๒๕๖๔ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการและคณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลมหาชัย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ลงวันที่ ๕ ตุลาคม ๒๕๖๔ โดยมีวัตถุประสงค์ที่สำคัญในการติดตามผลการจัดการความเสี่ยงขององค์กร โดยมีแผนงานที่ชัดเจน สามารถบรรลุเป้าหมายใน แผนงานได้ครบถ้วน มีการกำหนดเกณฑ์ระดับความรุนแรงแยกรายปัจจัยเสี่ยง กำหนดเป้าหมายในเชิงระดับความ รุนแรงที่คาดหวัง และสามารถรายงานระดับความรุนแรงของแต่ละปัจจัยรายไตรมาส มีการกำหนด Risk Appetite และ Risk Tolerance ทุกปัจจัยเสี่ยง รวมถึงการมี การบริหารปัจจัยเสี่ยงแบบบูรณาการ ระดับองค์กรขององค์การบริหารส่วนตำบลมหาชัย นั้น

ข้อเท็จจริง

ในการประชุมกำหนดแนวทางและการบริหารจัดการความเสี่ยงในการป้องกันและปราบปรามการทุจริตในองค์กร ให้มีประสิทธิภาพ โดยคณะกรรมการตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลมหาชัย ๗๓๖/๒๕๖๔ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการและคณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลมหาชัย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ลงวันที่ ๕ ตุลาคม ๒๕๖๔ ตามหนังสือที่ นพ ๗๔๘๐๑/ว.๒๒ ลงวันที่ ๒ มีนาคม ๒๕๖๕ โดยกำหนดให้มีการประชุมคณะกรรมการฯ ในวันที่ ๓ มีนาคม ๒๕๖๕ โดยมีมุ่งหวังยกระดับควบคุมการปฏิบัติราชการของพนักงานองค์การบริหารส่วนตำบลมหาชัย โดยการกำหนดแนวนโยบายด้านการจัดการความเสี่ยงในด้านต่างๆอย่างมีระบบและเป็นรูปธรรม ซึ่งในการประชุมดังกล่าวคณะกรรมการฯ ได้มีมติพิจารณาและทบทวนความเสี่ยงฯ ดังนี้

ปัจจัยและความเสี่ยงด้านต่างๆ ดังนี้

ประเด็นความเสี่ยงสำนึก ปลัด	ปัญหาความเสี่ยง	โอกาสเกิด การทุจริต (๑/๔)	ระดับของ ผลกระทบ (๑-๔)	การดำเนินการแก้ไข
การจัดซื้อจัดจ้าง	-หัวหน้า/จนท.พัสดุ อาจเลือกซื้อร้าน ที่ตนเองสนิทหรือเป็นญาติหรือร้านที่ ตนเองคุ้นเคย -การโอนเงินในระบบบัญชีไทยเน็ทส์ ของการจ่ายเงินเดือนอาจมีความ ผิดพลาดเพราะมีขั้นตอนการปฏิบัติที่ ง่ายเกินไป และผู้ปฏิบัติงานสามารถ ขอรหัสอนุมัติโดยตรงได้กับ ผู้บังคับบัญชา	๔	๔	-ปรับเปลี่ยนร้านค้าในการ จัดซื้อวัสดุ -เข้มงวดในการตรวจรับ พัสดุหรือการจ้าง -ให้มีการควบคุมการเข้าถึง ข้อมูลหรือรหัสในการ พิจารณาอนุมัติอย่าง เข้มงวดและมีการ เปลี่ยนแปลงรหัสเป็น ความลับและเหมาะสม
การจัดโครงการ/กิจกรรม	-มีการเลือกพื้นที่ในการจัดโครงการ/ กิจกรรมเจ้าหน้าที่คุ้นเคยเป็นการ ส่วนตัว	๔	๔	-พิจารณาพื้นที่ที่ประสบ ปัญหาและมีความจำเป็น ลำดับแรก
การบริหารงานบุคคล	-มีการรับบุคคลที่เป็นเครือญาติหรือ บุคคลที่ตนเองได้รับผลประโยชน์เข้า ทำงาน	๔	๔	-มีการประกาศรับสมัคร และดำเนินการคัดเลือก อย่างโปร่งใสและ ตรวจสอบได้
การนำทรัพย์สินของ ราชการมาใช้ในเรื่อง ส่วนตัว	-เช่นการใช้อุปกรณ์สำนักงานต่างๆ รถ ไฟฟ้า กระดาษ น้ำประปา ฯลฯ อาจมีการนำรถยนต์ส่วนกลาง เดินทางออกนอกพื้นที่การขอ อนุญาตใช้รถในครั้งนั้น	๔	๔	-มีการทำทะเบียนควบคุม การใช้งานและการ เบิกจ่ายอย่างเคร่งครัด/ให้ ผู้บังคับบัญชาตรวจสอบ และควบคุมอย่างเคร่งครัด -พนักงานขับรถยนต์ ส่วนกลางต้องบันทึกเลข ไมล์รถยนต์ให้ตรงและ ถูกต้องตามความเป็นจริง
การปฏิบัติหน้าที่โดยมิ ชอบของเจ้าหน้าที่	-เจ้าหน้าที่ที่ไม่ได้นำเงินที่ลูกหนี้ กองทุนต่างๆ ฝากมาชำระให้กับ การเงิน แต่กลับนำเงินไปใช้ส่วนตัว -การจัดเก็บภาษีด้านต่างๆ ไม่คลอบ คลุมเพราะเจ้าหน้าที่ขาดความรู้และ ความชำนาญ	๔	๔	-ประชาสัมพันธ์ให้ลูกหนี้ กองทุนต่างๆ มาชำระเงิน ด้วยตนเองและรับใบเสร็จ ทุกครั้ง -ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการ อบรมอย่างต่อเนื่อง

การลงชื่อ เข้า-ออก เวลา ปฏิบัติหน้าที่ -การขาด/ลา/มาสาย ขาด มาตรการที่ลงโทษ พฤติกรรมที่เข้มงวด -การเบิกค่าเช่าบ้าน	-การลงเวลาไม่ตรงตามความเป็นจริง -การขาด/ลามาสาย/ไม่มีผลต่อการลงโทษทางวินัย -คณะกรรมการตรวจสอบ มิได้ดำเนินการตรวจสอบอย่างละเอียดว่ามีเจ้าหน้าที่ที่ขาดคุณสมบัติหรือไม่มีสิทธิรับค่าเช่าบ้านเมื่อใดและตรวจสอบกรรมสิทธิ์ในทรัพย์สินในท้องที่ที่ขออนุมัติเบิกค่าเช่าบ้าน	๔	๔	-มีสมุดขออนุญาตไปพื้นที่อื่นนอกสำนักงาน -จัดทำมาตรการเพื่อเสริมสร้างทางวินัยตามมาตรฐานทางวินัย -ผู้บังคับบัญชาส่งเสริมการตรวจสอบการใช้สิทธิขอเบิกค่าเช่าบ้านโดยไม่มีสิทธิอย่างเข้มงวด
การลงพื้นที่ตรวจสอบข้อเท็จจริง(Case) -การใช้รถ -การใช้คน	-การใช้จัดสรรทรัพยากรนำไปใช้มากเกินไป เกินความจำเป็นในแต่ละภารกิจ เช่น น้ำมันมากเกินไปเกินความจำเป็น	๔	๔	-มีการบันทึกการใช้ต่างๆ -มีการรายงานทุกครั้ง -สร้างจิตสำนึก คุณธรรม จริยธรรม -ใช้งานตามความเป็นจริง
การจัดทำโครงการ	-ผู้รับผิดชอบโครงการมีสัมพันธ์ที่ใกล้ชิดกับเจ้าของกิจการหรือผู้มีส่วนเกี่ยวข้องกับสถานที่ -ไม่มีการรายงานผลการดำเนินการโครงการ ให้ผู้บังคับบัญชารับหรือมีแต่ไม่ชัดเจนและละเอียดรวมถึงโครงการที่ได้รับเงินอุดหนุน -การตรวจรับพัสดุอาจไม่ตรงตามความจริง	๒	๑	-สถานที่ มีความเหมาะสมกับงบประมาณ -วิทยาการมีความรู้ความเหมาะสมกับงานหรือโครงการนั้นๆ -ให้จัดทำรายงานผลการดำเนินโครงการอย่างละเอียด -ให้ตรวจสอบและลงโทษทางวินัยตามความเหมาะสม
-การออกใบอนุญาตหรือการรับรองสิทธิ์ -การรับรองโรงเรียนและสิ่งปลูกสร้าง -การขออนุญาตขุดดิน-ถมดิน	-หัวหน้าหน่วยงาน เจ้าหน้าที่มีญาติหรือคนรู้จักที่มายื่นขอใบรับรองหรือใบอนุญาตนั้นๆ -ประชาชนร้องขอให้อบต.มาช่วยรับรองโรงเรียนและสิ่งปลูกสร้าง -อบต.มาช่วย อยู่ในพื้นที่เขตป่าสงวนแห่งชาติ การดำเนินการขุดดิน-ถมดินของเอกชน อบต.มาช่วยไม่สามารถเข้าควบคุมได้ เพราะไม่มีเขตอำนาจ ทำให้เกิดการขุดดิน-ถมดินที่ไม่ถูกต้องตามระเบียบกฎหมายสร้างความเดือดร้อนให้กับประชาชน	๓	๓	-ผู้ปฏิบัติต้องทำตามกฎระเบียบโดยมีความเป็นกลาง -ไม่สามารถกระทำได้ เพราะมีได้อยู่ในขอบอำนาจหน้าที่ และการรับรองต้องไม่ล่วงเข้าไปในแดนกรรมสิทธิ์ของประชาชน -ประชาสัมพันธ์ช่องทางการดำเนินการในการขุดดิน-ถมดินตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง และลดปัญหาความขัดแย้งกับชุมชน

๒.๕ การจัดทำแผนปฏิบัติการป้องกันและปราบปรามการทุจริต ประจำปี ๒๕๖๔

องค์การบริหารส่วนตำบลมหาชัย ได้เล็งเห็นถึงความสำคัญในการเป็นหน่วยของรัฐที่ร่วมขับเคลื่อนการดำเนินการตามมาตรการในการป้องกันและแก้ไขปัญหาการทุจริตประพฤติชอบในหน่วยงานราชการ และดำเนินการสร้างจิตสำนึกพนักงานส่วนตำบลและบุคลากรในสังกัดตั้งเกี่ยกับการทุจริตทุกรูปแบบ อย่างจริงจังโดยมีกระบวนการดำเนินการที่สำคัญเป็นแนวทางและข้อเสนอแนะที่จะนำไปปรับปรุงแผนปฏิบัติการป้องกันและปราบปรามการทุจริต ประจำปี ๒๕๖๔ ดังนี้

๒.๕.๑ ส่งเสริมให้มีการรณรงค์และสร้างความตระหนักคุณธรรม จริยธรรมและการป้องกันและปราบปรามการทุจริตให้กับพนักงานส่วนตำบล และบุคลากรขององค์การบริหารส่วนตำบลมหาชัย ให้ทั่วถึงและครอบคลุมทั้งหน่วยงานอย่างต่อเนื่อง โดยผ่านกระบวนการฝึกอบรม การประกาศแนวทางการปฏิบัติงาน การมอบนโยบายของผู้บริหารและการเผยแพร่ประชาสัมพันธ์

๒.๕.๒ การวางแผนและมาตรการการจัดซื้อจัดจ้าง เพื่อเป็นกลไกในการป้องกันและปราบปรามการทุจริตหรือผลประโยชน์ทับซ้อนได้ รวมทั้งการจัดส่งเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องกับการจัดซื้อจัดจ้างเข้ารับการฝึกอบรม เพื่อให้การปฏิบัติงานถูกต้อง มีประสิทธิภาพ โปร่งใส และสอดคล้องกับระเบียบ กฎเกณฑ์ใหม่ๆ

๒.๕.๓ การจัดทำคู่มือการพัฒนาส่งเสริมการปฏิบัติตามมาตรฐานทางจริยธรรม การบริหารจัดการผลประโยชน์ทับซ้อน โดยผ่านกระบวนการวิเคราะห์ประเด็นความเสี่ยงที่จะนำไปสู่การทุจริต ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน กรณีศึกษาการทุจริตในรูปแบบต่างๆ ที่เกิดขึ้นจริง มีการวิเคราะห์ปัจจัยการเกิดการทุจริต การเกิดผลกระทบต่อประชาชน

๒.๕.๔ การสร้างการมีส่วนร่วมจากทุกภาคส่วน โดยเฉพาะผู้ให้บริการและผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ให้เกิดความร่วมมือเป็นผู้เฝ้าระวัง การแจ้งเบาะแส และมีสื่อรณรงค์สร้างความรู้ความเข้าใจในนโยบายผู้บริหาร ซึ่งเน้นการปล่อยทุจริตเพื่อให้เกิดพลังที่เข้มแข็งในการช่วยกันป้องกันการทุจริต

๓. ข้อเสนอแนะเพื่อพิจารณา

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา ทั้งนี้หากเห็นชอบเห็นควรแจ้งสำนักปลัดฯ/กองคลัง/กองช่างและกองการศึกษา ดำเนินการตาม ๒.๔ และเห็นควรประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนรับทราบตามช่องทางสื่อสารสนเทศ อบต.มหาชัย ต่อไป

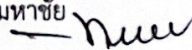


(นายบรรจง เมื่อสุวรรณ)

นิติกรปฏิบัติการ รักษาการในตำแหน่ง

นักวิชาการตรวจสอบภายใน

ความเห็นนายกองการบริหารส่วนตำบลมหาชัย

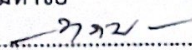


ว่าที่ร้อยตรี

(วัสต์ เถาว์สอน)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลมหาชัย

ความเห็นนายกองการบริหารส่วนตำบลมหาชัย



(นางพัชรินทร์ บัวชุม)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลมหาชัย