องค์การบริหารส่วนจังหวัดลพบุรี

อำเภอเมืองลพบุรี จังหวัดลพบุรี

รายงานผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

ผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริต ขององค์การบริหารส่วนจังหวัดลพบุรี
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

.....

องค์การบริหารส่วนจังหวัดลพบุรี ได้มีการประเมินความเสี่ยงการทุจริตขององค์การบริหารส่วนจังหวัดลพบุรี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ ซึ่งเป็นความเสี่ยงของการดำเนินงานในกรณีที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตหรือก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างประโยชน์ส่วนตนและประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงาน โดยผลจากการวิเคราะห์ความเสี่ยงเห็นว่ากระบวนงานที่มีความเสี่ยงมากที่สุดคือ ด้านความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่ งานการจัดซื้อจัดจ้าง โดยพบว่ามีกระบวนงานที่เสี่ยงต่อการทุจริต ประกอบด้วย

๑. กระบวนการรับ - จ่ายเงิน
๒. กระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง
๓. การใช้ดุลพินิจโดยมิชอบ
๔. ผลประโยชน์ทับซ้อน
๕. กระบวนการติดตามประเมินผลความพึงพอใจ (ประโยชน์ที่ได้รับ)

โดยได้กำหนดมาตรการป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริต ดังนี้

๑. ผู้บังคับบัญชามีการควบคุมและติดตามการทำงานของเจ้าหน้าที่อย่างใกล้ชิด มีการสอบทาน และกำชับเจ้าหน้าที่ให้ปฏิบัติตามระเบียบอย่างเคร่งครัด

๒. สร้างจิตสำนึกคุณธรรม จริยธรรม เจตจำนงสุจริต และระบบป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อน

๓. ใช้มาตรการลงโทษทางวินัยที่เคร่งครัด กรณีพบเห็นเจ้าหน้าที่กระทำผิด/ทุจริตต่อหน้าที่ราชการ

รายงานผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๗

๑. กระบวนการรับ-จ่ายเงิน

ลำดับที่	ขั้นตอนการปฏิบัติงาน	โอกาส/ความเสี่ยง รูปแบบพฤติการณ์ความเสี่ยงการทุจริต (เหตุการณ์ความเสี่ยง)	สถานะความเสี่ยง (ระดับความเสี่ยง)				แนวทางการจัดการ/ มาตรการป้องกันความเสี่ยงการทุจริต (วิธีการในการบริหารความเสี่ยง)	ผลการดำเนินการตามมาตรการ (ผลการดำเนินการตามวิธีในการบริหารความเสี่ยง)	ผู้รับผิดชอบ
			เขียว (ต่ำ)	เหลือง (ปานกลาง)	ส้ม (สูง)	แดง (สูงต่ำ)			
๑.	การรับเงิน	จัดเก็บรายได้โดยไม่ได้ดำเนินการออกใบเสร็จรับเงินเป็นหลักฐาน	✓				นำระบบการตรวจสอบภายในและการควบคุมภายใน เข้ามาเป็นเครื่องมือในจการควบคุมความเสี่ยงโดยมีการตรวจสอบภายในเพื่อติดตามเป็นระยะ	-การจัดเก็ยรายได้ทีการออกใบเสร็จรับเงินเป็นหลักฐานทุกครั้ง -การจัดเก็บรายได้มีการนำส่งเงินเพื่อฝากธนาคารครบถ้วนภายในวันที่มีการรับเงิน	กองคลัง
		รับเงินสดแล้วไม่นำส่ง ไม่นำฝาก และไม่มีเงินสดให้ตรวจนับ	✓						
		รับเงินสดแล้วนำส่งเงินล่าช้า	✓						
๒.	การเบิกจ่าย	ปลอมแปลงเอกสารในการเบิกจ่าย	✓				มีการตรวจสอบและสอบทานเอกสารการเบิกจ่ายโดยมีการตรวจสอบภายในเพื่อติดตามเป็นระยะ	-ไม่พบการแก้ไขเปลี่ยนแปลงหรือปลอมแปลงเอกสารเบิกจ่ายและต้นขั้วเช็คแต่อย่างใด -ไม่มีการปฏิบัติหน้าที่แทนกันในการโอนเงินผ่านระบบ KTB	กองคลัง
		แก้ไขเช็ค จ่ายเช็ค สูงกว่าจำนวนเงินที่ได้รับอนุมัติ	✓						
		แก้ไขเปลี่ยนแปลงต้นขั้วเช็ค	✓						
		ผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องทำหน้าที่แทนกันในการเข้ารหัสการจ่ายเงินในระบบการจ่ายเงินระบบKTB	✓						

๒. กระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง

ลำดับที่	ขั้นตอนการปฏิบัติงาน	โอกาส/ความเสี่ยง รูปแบบพฤติการณ์ความเสี่ยงการทุจริต (เหตุการณ์ความเสี่ยง)	สถานะความเสี่ยง (ระดับความเสี่ยง)				แนวทางการจัดการ/มาตรการป้องกันความเสี่ยงการทุจริต (วิธีการในการบริหารความเสี่ยง)	ผลการดำเนินการตามมาตรการ (ผลการดำเนินการตามวิธีในการบริหารความเสี่ยง)	ผู้รับผิดชอบ
			เขียว (ต่ำ)	เหลือง (ปานกลาง)	ส้ม (สูง)	แดง (สูงต่ำ)			
๑.	ขั้นตอนการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารสัญญา	การจัดทำข้อกำหนด ขอบเขต รายละเอียดงานจัดซื้อจัดจ้าง(TOR)) และคุณลักษณะเฉพาะของพัสดุต่ำกว่าหรือเกินกว่ามาตรฐานและความจำเป็น		✓			มีระบบการควบคุมภายในการตรวจสอบภายใน และมีระบบการจัดการความรู้ KM แก่เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติเพื่อให้เกิดความเข้าใจในการปฏิบัติงาน โดยมีการประชุมชักซ้อมและมีการตรวจสอบภายในเพื่อติดตามเป็นระยะ	การปฏิบัติงานการจัดซื้อจัดจ้างดำเนินการถูกต้องตามระเบียบที่กำหนดได้ระดับหนึ่งแต่ยังไม่เพียงพอต้องกำหนดแนวทางการปรับปรุงต่อไป	ทุกส่วนราชการ
		การกำหนดราคากลางที่ได้มาจากการสืบราคาท้องตลาดไม่ได้สืบราคาจริง		✓					
		การแบ่งซื้อจ้าง	✓						
		ไม่จัดซื้อจัดจ้างตามกระบวนการที่กฎหมายกำหนด	✓						
		คณะกรรมการตรวจรับงานมีการตรวจรับในแต่ละงวดงานหลายครั้งโดยไม่มีประเด็นที่เป็นสาระสำคัญ เพื่อประโยชน์ในการเบิกค่าเบี้ยประชุม หรือเพื่อถ่วงเวลาในการเรียกรับผลประโยชน์จากผู้รับจ้าง	✓						
		คณะกรรมการตรวจการจ้างใช้ข้อมูลตามที่ผู้รับจ้างแจ้งในการตรวจรับงาน โดยไม่ได้ตรวจสอบในสถานที่ก่อสร้างจริง	✓						
		การให้ การรับสินบน ของขวัญ สินน้ำใจ การเลี้ยงรับรองซึ่งจะนำไปสู่การเอื้อประโยชน์ให้กับคู่สัญญา	✓						

๓. การใช้ดุลยพินิจโดยมิชอบ

ลำดับที่	ขั้นตอนการปฏิบัติงาน	โอกาส/ความเสี่ยง รูปแบบพฤติการณ์ความเสี่ยงการทุจริต (เหตุการณ์ความเสี่ยง)	สถานะความเสี่ยง (ระดับความเสี่ยง)				แนวทางการจัดการ/มาตรการป้องกันความเสี่ยงการทุจริต (วิธีการในการบริหารความเสี่ยง)	ผลการดำเนินการตามมาตรการ (ผลการดำเนินการตามวิธีในการบริหารความเสี่ยง)	ผู้รับผิดชอบ
			เขียว (ต่ำ)	เหลือง (ปานกลาง)	ส้ม (สูง)	แดง (สูงต่ำ)			
๑.	การอนุมัติอนุญาตตามพรบ.อำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘	ไม่มีภารกิจการอนุมัติ อนุญาตตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘	✓				ไม่มีภารกิจการอนุมัติ อนุญาต	ไม่มีภารกิจการอนุมัติ อนุญาต	ทุกส่วนราชการ
๒.	การบริหารงานบุคคล	การพิจารณาความดีความชอบบุคลากรโดยไม่ใช้หลักเกณฑ์การประเมินผลงานของ อปท.กำหนด	✓				ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ของการบริหารงานบุคคลเพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติขององค์กร	ไม่พบข้อร้องเรียนหรือข้อสังเกตแต่อย่างใด เนื่องจากองค์กรมีระบบการดำเนินการเป็นไปตามมาตรฐานที่หลักเกณฑ์กำหนด	
๓.	การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ	-เจ้าหน้าที่มีพฤติกรรมเลือกปฏิบัติกับประชาชนผู้มาติดต่อ -ใช้อำนาจตามกฎหมายเพื่อช่วยเหลือญาติหรือพวกพ้อง		✓			เจ้าหน้าที่ปฏิบัติตามประมวลจริยธรรม/หลักธรรมาภิบาล โดยดำเนินการดังนี้ ๑.อบรมเจ้าหน้าที่เรื่องการส่งเสริมการปฏิบัติงานและประพฤติตนตามประมวลจริยธรรม/ธรรมาภิบาล ๒.มีช่องทางร้องเรียน	อยู่ในระหว่างการดำเนินงาน	

ลำดับที่	ขั้นตอนการปฏิบัติงาน	โอกาส/ความเสี่ยง รูปแบบพฤติการณ์ความเสี่ยงการทุจริต (เหตุการณ์ความเสี่ยง)	สถานะความเสี่ยง (ระดับความเสี่ยง)				แนวทางการจัดการ/มาตรการป้องกันความเสี่ยงการทุจริต (วิธีการในการบริหารความเสี่ยง)	ผลการดำเนินการตามมาตรการ (ผลการดำเนินการตามวิธีในการบริหารความเสี่ยง)	ผู้รับผิดชอบ
			เขียว (ต่ำ)	เหลือง (ปานกลาง)	ส้ม (สูง)	แดง (สูงต่ำ)			
	การบริหารงานบุคคล	๑.การกำหนดคุณสมบัติของผู้สมัครอาจมีการร้องไหว้วาน/ติดสินบนให้ข้าราชการ/จนท.เพื่ออำนวยประโยชน์ให้กับผู้สมัครลักษณะช่วยเหลือผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ให้สินบน	✓				ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ของการบริหารงานบุคคลอย่างเคร่งครัดและมีระบบการสอบทานหลายลำดับชั้นและมีมาตรการตรวจสอบคุณสมบัติของผู้สมัครอย่างเข้มงวด และมีการกำหนดเป็นไปตามมาตรฐานกำหนดตำแหน่งที่กฎหมายกำหนดอย่างเคร่งครัด	มีการดำเนินการตามแนวทางในการปรับปรุงโดยที่ผ่านมาไม่มีการร้องเรียนในเรื่องดังกล่าวแต่อย่างใด เนื่องจากนโยบายของผู้บริหารกำหนดให้ดำเนินการตามหลักเกณฑ์และกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่าวเคร่งครัด	ทุกส่วนราชการ
		๒.การประกาศรับสมัครผู้รับผิดชอบอาจไม่เผยแพร่ประกาศรับสมัครอย่างโปร่งใสตามช่องทางสาธารณะ เพื่อเอแประโยชน์ต่อผู้สมัครบางรายที่ให้สินบนกับเจ้าหน้าที่ผู้ที่เกี่ยวข้อง	✓						
		๓.การคัดเลือกผู้มีสิทธิสอบเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบอาจดำเนินการคัดเลือกผู้มีสิทธิสอบโดยการช่วยเหลือให้ผู้สมัครที่เกี่ยวข้องกับผู้ให้สินบนได้ผ่านเข้ารอบทั้งที่คุณสมบัติไม่ครบถ้วนตามกำหนดตำแหน่ง หรือให้ผ่านเข้ารอบโดยไม่มีคู่แข่ง โดยไม่ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดอย่างไม่มีเหตุผลจำเป็น	✓						

ลำดับที่	ขั้นตอนการปฏิบัติงาน	โอกาส/ความเสี่ยงรูปแบบพฤติการณ์ความเสี่ยงการทุจริต (เหตุการณ์ความเสี่ยง)	สถานะความเสี่ยง (ระดับความเสี่ยง)				แนวทางการจัดการ/มาตรการป้องกันความเสี่ยงการทุจริต (วิธีการในการบริหารความเสี่ยง)	ผลการดำเนินการตามมาตรการ (ผลการดำเนินการตามวิธีในการบริหารความเสี่ยง)	ผู้รับผิดชอบ
			เขียว (ต่ำ)	เหลือง (ปานกลาง)	ส้ม (สูง)	แดง (สูงต่ำ)			
	การบริหารงานบุคคล (ต่อ)	๔. การสอบคัดเลือกผู้รับผิดชอบในการรับสมัครอาจดำเนินการสอบสัมภาษณ์อย่างไม่เป็นธรรมโดยช่วยเหลือผู้สมัครที่เกี่ยวข้องกับผู้ให้สินบนให้คะแนนสูง	✓						
		๕. การประกาศผลสอบเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบอาจดำเนินการประกาศผลสอบโดยมีการแก้ไขคะแนนหรือลำดับการสอบได้ เพื่อช่วยเหลือให้ผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ให้สินบนได้รับการคัดเลือก	✓						

๔. ผลประโยชน์ทับซ้อน

ลำดับที่	ขั้นตอนการปฏิบัติงาน	โอกาส/ความเสี่ยง รูปแบบพฤติการณ์ความเสี่ยงการทุจริต (เหตุการณ์ความเสี่ยง)	สถานะความเสี่ยง (ระดับความเสี่ยง)				แนวทางการจัดการ/มาตรการป้องกันความเสี่ยงการทุจริต (วิธีการในการบริหารความเสี่ยง)	ผลการดำเนินการตามมาตรการ (ผลการดำเนินการตามวิธีในการบริหารความเสี่ยง)	ผู้รับผิดชอบ
			เขียว (ต่ำ)	เหลือง (ปานกลาง)	ส้ม (สูง)	แดง (สูงต่ำ)			
๑.	พฤติกรรมของเจ้าหน้าที่บุคลากร	การจัดซื้อจัดหาวัสดุครุภัณฑ์จากร้านค้าหรือผู้ประกอบการที่เป็นเครือญาติหรือผู้ที่รู้จักคุ้นเคย		✓			การปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่อยู่ในกรอบหลักธรรมาภิบาล โดย ๑.มีการจัดอบรมแก่เจ้าหน้าที่ในเรื่องความรับผิดทางละเมิดของเจ้าหน้าที่ เป็นประจำ เพื่อให้เกิดความเข้าใจบทบาทอำนาจหน้าที่ในการปฏิบัติงาน เพื่อมิให้เกิดการทุจริต และมีระบบการควบคุมภายใน คือ จัดเจ้าหน้าที่เป็นเวรประจำเพื่อควบคุมการลงเวลาการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ ๒.ติดเครื่องแสกนเข้าปฏิบัติงาน ๓.จัดทำคู่มือการยืมพัสดุ	-อยู่ระหว่างดำเนินการ -มีการจัดหาเครื่องแสกนลายนิ้วมือเพื่อเข้า - ออกการปฏิบัติงาน -มีการจัดทำคู่มือการยืมพัสดุ	ทุกส่วนราชการ
		ให้เครือญาติหรือพวกพ้องใช้พื้นที่ อาคาร สาธารณูปโภคขององค์การ โดยที่องค์กรไม่ได้รับผลประโยชน์ใด ๆ	✓						
		ใช้คอมพิวเตอร์ เครื่องพิมพ์ เครื่องถ่ายเอกสาร โทรศัพท์ และครุภัณฑ์อื่น ๆขององค์กรเพื่อผลประโยชน์ส่วนตัวหรือพวกพ้อง	✓						
		มีการลงเวลาปฏิบัติงานไม่ตรงกับความเป็นจริง ลงชื่อแทนกัน เบียดบังเวลาราชการไปในเรื่องส่วนตัว	✓						
		มีการใช้ตำแหน่งหน้าที่เรียกรับเงิน สิ่งของ ของขวัญ ของรางวัล หรือสิทธิอื่น ๆ ทั้งเพื่อประโยชน์ส่วนตัวและพวกพ้อง	✓						

๕. กระบวนการติดตามประเมินผลความพึงพอใจ (ประโยชน์ที่ได้รับ)

ลำดับที่	ขั้นตอนการปฏิบัติงาน	โอกาส/ความเสี่ยง รูปแบบพฤติการณ์ความเสี่ยงการทุจริต (เหตุการณ์ความเสี่ยง)	สถานะความเสี่ยง (ระดับความเสี่ยง)				แนวทางการจัดการ/มาตรการป้องกันความเสี่ยงการทุจริต (วิธีการในการบริหารความเสี่ยง)	ผลการดำเนินการตามมาตรการ (ผลการดำเนินการตามวิธีในการบริหารความเสี่ยง)	ผู้รับผิดชอบ
			เขียว (ต่ำ)	เหลือง (ปานกลาง)	ส้ม (สูง)	แดง (สูงต่ำ)			
๑	ผลประโยชน์ที่ได้รับจากการเบิกจ่ายงบประมาณ	การจัดโครงการช่วยเหลือประชาชนในด้านต่าง ๆ เช่น ด้านการป้องกันโรคติดต่อ ด้านคุณภาพชีวิต ไม่เป็นไปตามระเบียบ และไม่เกิดประโยชน์โดยตรงต่อประชาชน	✓				มีระบบการควบคุมภายในการตรวจสอบภายใน และมีระบบการจัดการความรู้ KM แก่เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติเพื่อให้เกิดความเข้าใจในการปฏิบัติงาน	มีอยู่ในระหว่างดำเนินการ (จัดให้มีการประชุมชักซ้อมอย่างต่อเนื่องเป็นประจำปีเพื่อให้เจ้าหน้าที่ทบทวนความรู้ให้มีความเข้าใจยิ่งขึ้น	ทุกส่วนราชการ

ตัวชี้วัดผลสำเร็จ

องค์การบริหารส่วนจังหวัดลพบุรี ได้กำหนดตัวชี้วัดผลสำเร็จของการดำเนินการตามมาตรการป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริตอันเกิดจากการประเมินความเสี่ยงการทุจริตประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ คือ

๑. จำนวนข้อทักท้วงจากหน่วยตรวจสอบ

๒. จำนวนเรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับการทุจริตและประพฤติมิชอบของเจ้าหน้าที่

๓. จำนวนเจ้าหน้าที่ที่ถูกดำเนินการทางวินัย

ในช่วงระยะเวลาของปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ องค์การบริหารส่วนจังหวัดลพบุรี ไม่ได้รับข้อทักท้วงจากหน่วยตรวจสอบที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินการตามเหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นแต่อย่างใด

ข้อเสนอแนะ

การดำเนินการเพื่อป้องกันการทุจริตในองค์กร ต้องมีการดำเนินการอย่างต่อเนื่อง และส่งเสริมสนับสนุนให้ทุกภาคส่วน ทั้งหน่วยงานภาครัฐ องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นอื่นในจังหวัดลพบุรี ภาคเอกชน และภาคประชาชนเข้ามามีส่วนร่วมในการดำเนินงานตามภารกิจหน้าที่ต่างๆ ขององค์การบริหารส่วนจังหวัดลพบุรี เท่าที่กฎหมายและระเบียบกำหนดให้สามารถดำเนินการได้ เพื่อเป็นการติดตามและเฝ้าระวังการทุจริตที่อาจเกิดขึ้นในกระบวนการปฏิบัติงานขององค์การบริหารส่วนจังหวัดลพบุรี อันจะนำมาซึ่งความสุจริต โปร่งใสและป้องกันการทุจริตได้อย่างเป็นรูปธรรมขององค์กรต่อไป

ส.อ. ผู้รายงาน

(ณัฐธชนพงศ์ เปียวงษ์)

หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

เห็นชอบ

(นางอรพิน จิระพันธุ์วาณิช)

นายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดลพบุรี