บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลคูเมือง โทร. ๐-๔๕๙๗-๙๗๖๔

ที่ ยส ๗๔๘๑๒ / **วันที่** ๒๕ มกราคม ๒๕๖๖

เรื่อง รายงานการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงาน เพื่อป้องกันการทุจริตขององค์การบริหารส่วนตำบลคูเมือง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลคูเมือง

๑.เรื่องเดิม

ตามที่ สำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ(สำนักงาน ป.ป.ช.) ได้มีการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment : ITA) ตั้งแต่ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๕๗ เป็นต้นมา ต่อมาคณะรัฐมนตรีได้มีมติเมื่อวันที่ ๒๓ มกราคม ๒๕๖๑ ให้หน่วยงานภาครัฐทุกหน่วยงานเข้าร่วมการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ โดยใช้แนวทางและเครื่องมือการประเมินตามที่สำนักงาน ป.ป.ช. กำหนด ซึ่งในการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ ในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ หน่วยงานต้องมีการประเมินความเสี่ยงทุจริต เช่น ความเสี่ยงต่อการเกิดผลประโยชน์ทับซ้อนและดำเนินการเปิดเผยข้อมูลต่อสาธารณะต่อไป นั้น

๒.ข้อเท็จจริง

๒.๑ การวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงาน เพื่อป้องกันการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

องค์การบริหารส่วนตำบลคูเมือง ได้ดำเนินการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน จากการวิเคราะห์ความเสี่ยงสามารถจำแนกระดับความเสี่ยงออกเป็น ๔ ระดับ สูงมาก สูง ปานกลาง ต่ำ และสามารถสรุปข้อมูลการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานขององค์การบริหารส่วนตำบลคูเมือง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ ได้ดังนี้

ประเด็นความเสี่ยง	รายละเอียด	โอกาสเกิด	ผลกระทบ	ค่าความเสี่ยง	มาตรการและการบริหารจัดการความเสี่ยง
การจัดซื้อจัดจ้าง	-เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานเลือกซื้อร้านที่ตนเองสนิท หรือร้านที่ตนเองพูดคุยได้ง่าย -การกำหนดคุณลักษณะเฉพาะของวัสดุและครุภัณฑ์ที่จัดซื้อจัดจ้างให้พวกพ้องได้เปรียบ	๔	๔	๑๖ (ระดับสูง)	๑.เข้มงวดในการตรวจรับพัสดุหรือการจ้าง ๒.กำกับเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องไม่ให้ปฏิบัติหน้าที่ที่เห็นแก่เงินหรือพวกพ้องของตน ๓.ปรับเปลี่ยนร้านค้าในการจัดซื้อจัดจ้าง

การนำทรัพย์สินของราชการไปใช้ประโยชน์ส่วนตัว	มีการใช้อุปกรณ์ ครุภัณฑ์สำนักงานต่างๆ เช่น กระดาษ ปากกา ฯลฯ	๓	๔	๑๒ (ระดับสูง)	๑.จัดทำทะเบียนคุมทรัพย์สินของราชการ ๒.จัดทำรายการบัญชีวัสดุคงเหลือ
การบริหารงานบุคคล	มีการรับบุคคลที่เป็นเครือญาติหรือบุคคลที่มีความสัมพันธ์ใกล้ชิดกับเจ้าหน้าที่	๔	๔	๑๖ (ระดับสูง)	๑.การประกาศรับสมัครอย่างโปร่งใส เป็นธรรม สามารถตรวจสอบได้
การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น	มีการเสนอโครงการเพื่อขอรับงบประมาณโดยไม่ผ่านประชาคมหมู่บ้าน	๔	๓	๑๒ (ระดับสูง)	๑.ทำความเข้าใจให้ประชาชน/ผู้นำท้องถิ่นทราบถึงขั้นตอนการเสนอโครงการ ๒.มีการสำรวจพื้นที่ก่อนการนำโครงการเข้าสู่แผนพัฒนาท้องถิ่น
การเบิก-จ่ายเงิน	-ไม่ลงวัน เดือน ปี ในเอกสารประกอบฎีกาให้ครบถ้วนถูกต้อง -การเสนอเอกสารไม่เป็นไปตามลำดับขั้นตอน -เอกสารประกอบฎีกาไม่ครบถ้วน	๔	๓	๑๒ (ระดับสูง)	๑.ให้มีการลงรายละเอียดในเอกสารให้ครบถ้วนก่อนการเบิก-จ่าย ๒.กำชับให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานเสนอเอกสารตามลำดับและให้ตรวจสอบเอกสารประกอบฎีกาให้ครบถ้วนก่อนการเบิกจ่าย

๒.๒ มาตรการป้องกันความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงาน เพื่อป้องกันการทุจริต

องค์การบริหารส่วนตำบลคูเมือง ได้เล็งเห็นถึงความสำคัญในการเป็นหน่วยของรัฐที่ร่วมขับเคลื่อนการดำเนินการตามมาตรการในการป้องกันและแก้ไขปัญหาการทุจริตประพฤติชอบในหน่วยงานราชการและดำเนินการสร้างจิตสำนึกแก่พนักงานส่วนตำบลและบุคลากรในสังกัดต่อต้านการทุจริต ทุกรูปแบบอย่างจริงจัง โดยมีกระบวนการดำเนินการที่สำคัญเป็นแนวทาง มาตรการป้องกันความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงาน เพื่อป้องกันการทุจริต ขององค์การบริหารส่วนตำบลคูเมือง ประจำปี ๒๕๖๖ ดังนี้

๒.๒.๑ ส่งเสริมให้มีการรณรงค์และสร้างความตระหนักให้กับพนักงานส่วนตำบล และบุคลากรขององค์การบริหารส่วนตำบลคูเมือง ให้มีคุณธรรม จริยธรรม เพื่อป้องกันและปราบปรามการทุจริต ให้ทั่วถึงและครอบคลุมทั้งหน่วยงานอย่างต่อเนื่อง โดยผ่านกระบวนการฝึกอบรม การประชุมประจำเดือน การประกาศแนวทางการปฏิบัติงาน การมอบนโยบายของผู้บริหาร และการเผยแพร่ประชาสัมพันธ์

๒.๒.๒ การวางแนวทางและมาตรการการจัดซื้อจัดจ้าง เพื่อเป็นกลไกในการป้องกันและปราบปรามการทุจริตหรือผลประโยชน์ทับซ้อน รวมทั้งการจัดส่งเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องกับการจัดซื้อจัดจ้างเข้ารับการฝึกอบรม เพื่อให้การปฏิบัติงานถูกต้อง มีประสิทธิภาพ โปร่งใส และสอดคล้องกับระเบียบ กฎเกณฑ์ใหม่ๆ

๒.๒.๓ การจัดทำคู่มือการพัฒนาส่งเสริมการปฏิบัติตามมาตรฐานทางจริยธรรม การบริหารจัดการผลประโยชน์ทับซ้อน โดยผ่านกระบวนการวิเคราะห์ประเด็นความเสี่ยงที่จะนำไปสู่การทุจริต ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน กรณีศึกษาการทุจริตในรูปแบบต่างๆ ที่เกิดขึ้นจริง มีการวิเคราะห์ปัจจัยการเกิดการทุจริต การเกิดผลกระทบต่อประชาชน

๒.๒.๔ การสร้างการมีส่วนร่วมจากทุกภาคส่วน โดยเฉพาะผู้รับบริการและผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ให้เกิดความร่วมมือเป็นผู้เฝ้าระวัง การแจ้งเบาะแส และมีสื่อรณรงค์สร้างความรู้ความเข้าใจในนโยบายผู้บริหารซึ่งเน้นการปลอดทุจริตเพื่อให้เกิดพลังที่เข้มแข็งในการช่วยกันป้องกันการทุจริต

๒.๒.๕ การเข้าอบรมกฎระเบียบและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง การเงินและบัญชี โดยในปัจจุบันกฎระเบียบและข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการเบิกจ่ายเงิน การจัดซื้อจัดจ้าง มีการปรับปรุงเปลี่ยนแปลงตามนโยบาย ทำให้บุคลากรผู้ปฏิบัติงานขาดความรู้ความเข้าใจในเรื่องดังกล่าว ซึ่งอาจทำให้เกิดข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงานได้ จึงได้จัดส่งเจ้าหน้าที่เกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง การเงินและบัญชี เข้ารับการอบรมเพื่อลดข้อผิดพลาดจากการปฏิบัติงาน และลดโอกาสที่มีความเสี่ยงในเรื่องผลประโยชน์ทับซ้อนได้

๓.ข้อเสนอแนะเพื่อพิจารณา

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาให้องค์การบริหารส่วนตำบลคูเมือง ดำเนินการตามแนวข้อ ๒.๒ ต่อไป

(ลงชื่อ) .....

(นางสาวกาญจนา ศรีนิล)

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

-ความเห็นปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลคูเมือง

- เห็นควรแล้งทุกส่วนราชการดำเนินการตามข้อเสนอแนะ

.....

(ลงชื่อ) .....

(นางปนัดดา ดวงงาม)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลคูเมือง

-ความเห็นนายกองค์การบริหารส่วนตำบลคูเมือง

- ทราบ/ดำเนินการตามเสนอ

.....

(ลงชื่อ) .....

(นายสมจิตร กันหาวรรค)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลคูเมือง