



รายงานผลการดำเนินการ
ตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต
ของหน่วยงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568

องค์การบริหารส่วนตำบลสระสีห์เลียม
อำเภอพนัสนิคม จังหวัดชลบุรี

รายงานผลการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตของหน่วยงาน
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568
องค์การบริหารส่วนตำบลสระสีห์เหลี่ยม อำเภอนสนิม จังหวัดชลบุรี

หลักการและเหตุผล

การบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตเป็นกลไกสำคัญในการป้องกันการทุจริตและประพฤติมิชอบ โดยมุ่งเน้นการค้นหาปัจจัยเสี่ยง วิเคราะห์ระดับความเสี่ยง กำหนดมาตรการควบคุมและติดตามผลการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้การปฏิบัติราชการเป็นไปด้วยความโปร่งใส ตรวจสอบได้และเกิดประโยชน์สูงสุดแก่ประชาชน

องค์การบริหารส่วนตำบลสระสีห์เหลี่ยม จึงได้ดำเนินการติดตามและประเมินผลการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 เพื่อนำผลการประเมินไปใช้ในการพัฒนาระบบบริหารจัดการองค์กรให้มีประสิทธิภาพและสอดคล้องกับหลักธรรมาภิบาล

วัตถุประสงค์

- 1.เพื่อติดตามผลการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต
- 2..เพื่อประเมินประสิทธิผลของมาตรการควบคุมความเสี่ยง
- 3. เพื่อป้องกันและลดโอกาสการเกิดการทุจริตในหน่วยงาน
- 4. เพื่อใช้เป็นข้อมูลในการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงในปีงบประมาณถัดไป
- 5. เพื่อรองรับการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (ITA)

แผนบริหารจัดการความเสี่ยง

ด้านความเสี่ยง	ประเด็นความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	มาตรการบริหารจัดการ
1. การจัดซื้อจัดจ้าง	การจัดทำ TOR ราคากลาง การตรวจรับพัสดุ	สูง	ตรวจสอบ TOR และราคากลาง แต่งตั้งคณะกรรมการที่ไม่มีส่วน ได้เสีย เปิดเผยข้อมูล e-GP
2. การเงินและบัญชี	การเบิกจ่าย รับเงิน เก็บรักษาเงิน	ปานกลาง	แยกหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ตรวจสอบเอกสาร และตรวจนับ เงินสดเป็นประจำ
3. การใช้ทรัพย์สิน ของราชการ	รถราชการ วัสดุ ครุภัณฑ์ น้ำมัน เชื้อเพลิง	ปานกลาง	จัดทำทะเบียนคุม บันทึกการใช้ รถ ตรวจสอบครุภัณฑ์ประจำปี
4. การอนุญาตตาม กฎหมาย	การออกใบอนุญาตและการต่อ อายุ	สูง	จัดทำคู่มือบริการ กำหนด ระยะเวลา เปิดเผยค่าธรรมเนียม
5. การบริหาร งานบุคคล	การสรรหา การประเมินผล การ เลื่อนขั้น	ปานกลาง	ใช้หลักเกณฑ์ของ ก.อบต. และ แต่งตั้งคณะกรรมการ
6. การบริการ ประชาชน	รับเรื่องร้องเรียน การให้บริการ การจัดเก็บรายได้	ปานกลาง	จัดช่องทางร้องเรียน ติดตาม ระยะเวลาการให้บริการ ตรวจสอบการจัดเก็บรายได้

ผลการดำเนินงาน

ด้านความเสี่ยง	ผลการดำเนินงาน	ผลที่เกิดขึ้น
1. การจัดซื้อจัดจ้าง	ตรวจสอบ TOR และราคากลางทุกโครงการ ดำเนินการผ่านระบบ e-GP	ไม่พบข้อร้องเรียน หรือข้อทักท้วง
2. การเงินและบัญชี	ตรวจสอบเอกสารการเบิกจ่ายทุกครั้ง นำฝากเงิน ภายในกำหนด	ไม่พบเงินขาดบัญชี หรือการเบิกจ่ายผิดระเบียบ
3. การใช้ทรัพย์สิน ของราชการ	ควบคุมการใช้รถราชการและตรวจสอบครุภัณฑ์	ไม่พบการนำทรัพย์สิน ราชการไปใช้เพื่อประโยชน์ ส่วนตน
4. การอนุญาตตาม กฎหมาย	ให้บริการตามคู่มือและระยะเวลาที่กำหนด	ไม่พบข้อร้องเรียนเรื่องการ เรียกรับผลประโยชน์
5. การบริหาร งานบุคคล	ดำเนินการตามหลักเกณฑ์ ก.อบต	ไม่พบข้อร้องเรียนด้านการ บริหารงานบุคคล
6. การบริการ ประชาชน	รับเรื่องร้องเรียนและให้บริการตามมาตรฐาน	ประชาชนได้รับการบริการ ภายในระยะเวลาที่กำหนด

รายงานผลการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตของหน่วยงาน
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568

ด้านความเสี่ยง	ประเด็นประเมิน	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	ระดับของความเสี่ยง	วิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	ผลการดำเนินการตามวิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง
1. การจัดซื้อจัดจ้าง	การจัดทำ TOR การกำหนดราคากลาง การตรวจรับพัสดุ	การกำหนดคุณลักษณะเฉพาะหรือราคากลางเอื้อประโยชน์แก่ผู้เสนอราคา และการตรวจรับพัสดุไม่เป็นไปตามสัญญา	สูง	1. แต่งตั้งคณะกรรมการจัดทำ TOR และตรวจรับพัสดุที่ไม่มีส่วนได้เสีย 2. ตรวจสอบราคากลางจากแหล่งข้อมูลที่เชื่อถือได้ 3. เผยแพร่ข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้างผ่านระบบ e-GP และเว็บไซต์ 4. กำกับติดตามโดยหัวหน้าหน่วยงาน	-ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างทุกโครงการตามระเบียบพัสดุ มีการตรวจสอบ TOR และราคากลางก่อนอนุมัติทุกโครงการ ตรวจรับพัสดุโดยคณะกรรมการครบถ้วน ไม่พบข้อร้องเรียนหรือข้อทักท้วงจากหน่วยตรวจสอบ -เฝ้าระวังและติดตามต่อเนื่อง
2. การเงินและบัญชี	การเบิกจ่ายเงิน การรับเงิน การเก็บรักษาเงิน	การเบิกจ่ายไม่ถูกต้องการรับเงินโดยไม่ออกหลักฐาน หรือการเก็บรักษาเงินไม่เป็นไปตามระเบียบ	ปานกลาง	1. แยกหน้าที่ผู้รับเงิน ผู้บันทึกบัญชี และผู้อนุมัติ 2. ตรวจสอบเอกสารก่อนเบิกจ่าย 3. นำเงินฝากธนาคารภายในกำหนด 4. ตรวจสอบเงินสดและบัญชีเป็นประจำ	-มีการตรวจสอบเอกสารประกอบการเบิกจ่ายทุกครั้ง การรับเงินออกใบเสร็จครบถ้วน นำฝากเงินภายในระยะเวลาที่กำหนด ไม่พบเงินขาดหรือบัญชีคลาดเคลื่อนจากการตรวจสอบ -เฝ้าระวังและติดตามต่อเนื่อง
3. การใช้ทรัพย์สินของราชการ	รถราชการ วัสดุครุภัณฑ์ น้ำมันเชื้อเพลิง	การนำทรัพย์สินของราชการไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตนหรือเบิกน้ำมันเกินความเป็นจริง	ปานกลาง	1. จัดทำทะเบียนคุมทรัพย์สินและวัสดุ 2. บันทึกการใช้รถราชการและการใช้น้ำมันเชื้อเพลิง 3. ตรวจสอบครุภัณฑ์ประจำปี	-มีการควบคุมการใช้รถราชการและการเบิกน้ำมันตามภารกิจ ตรวจสอบครุภัณฑ์ประจำปีครบถ้วน ไม่พบการนำทรัพย์สินราชการไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตน -เฝ้าระวังและติดตามต่อเนื่อง

(ต่อ) ด้านความเสี่ยง	ประเด็นประเมิน	ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต	ระดับของ ความเสี่ยง	วิธีการในการบริหารจัดการ ความเสี่ยง	ผลการดำเนินการตามวิธีการ ในการบริหารจัดการความเสี่ยง
				4. ประชาสัมพันธ์แนวปฏิบัติการใช้ทรัพย์สินของราชการ	
4. การอนุญาต ตามกฎหมาย	ใบอนุญาตกิจการ ใบอนุญาตก่อสร้าง การต่ออายุใบอนุญาต	การใช้ดุลยพินิจโดยมิชอบ การเรียกรับผลประโยชน์ หรือการเลือกปฏิบัติในการ อนุญาต	สูง	1. จัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน และระยะเวลาการให้บริการ 2. ประชาสัมพันธ์ขั้นตอน และค่าธรรมเนียม 3. กำหนดผู้บังคับบัญชาตรวจสอบ การอนุญาต 4. เปิดช่องทางร้องเรียน	-ดำเนินการอนุญาตตามขั้นตอนและ ระยะเวลาที่กำหนด ประชาชนสามารถ ตรวจสอบขั้นตอนและค่าธรรมเนียมได้ ไม่พบข้อร้องเรียนเกี่ยวกับการเรียกรับ ผลประโยชน์หรือการเลือกปฏิบัติ -เฝ้าระวังและติดตามต่อเนื่อง
5. การบริหาร งานบุคคล	การสรรหา การประเมินผล การเลื่อนขั้น	การใช้ดุลยพินิจไม่เป็นธรรม การเลือกปฏิบัติ หรือ ผลประโยชน์ทับซ้อน	ปานกลาง	1. ดำเนินการตามหลักเกณฑ์ของ ก.อบต. 2. แต่งตั้งคณะกรรมการพิจารณา 3. เปิดเผยหลักเกณฑ์การประเมิน 4. ให้ผู้บังคับบัญชากำกับติดตาม	-การประเมินผลและการพิจารณาเลื่อนขั้น เงินเดือนเป็นไปตามหลักเกณฑ์มีการ ประกาศหลักเกณฑ์ให้บุคลากรรับทราบ ไม่พบข้อร้องเรียนด้านการบริหารงาน บุคคล -เฝ้าระวังและติดตามต่อเนื่อง
6. การบริการประชาชน	รับเรื่องร้องเรียน การให้บริการ การจัดเก็บรายได้	การเรียกรับผลประโยชน์ใน การให้บริการ การให้บริการ ไม่เป็นธรรม หรือการจัดเก็บ รายได้ไม่ครบถ้วน	ปานกลาง	1. จัดให้มีช่องทางร้องเรียนหลาย ช่องทาง 2. ประกาศมาตรฐานการให้บริการ 3. ติดตามระยะเวลาการให้บริการ 4. ควบคุมการจัดเก็บรายได้ตาม ระเบียบ	-มีการให้บริการตามมาตรฐานที่กำหนด รับเรื่องร้องเรียนและดำเนินการภายใน ระยะเวลาที่กำหนด การจัดเก็บรายได้ เป็นไปตามระเบียบ ไม่พบกรณีเรียกรับ ผลประโยชน์จากผู้รับบริการ -เฝ้าระวังและติดตามต่อเนื่อง

การประเมินระดับความเสี่ยงก่อนและหลังดำเนินการ (Risk Matrix)

ด้านความเสี่ยง	ก่อนดำเนินการ	หลังดำเนินการ	ผลการประเมิน
1. การจัดซื้อจัดจ้าง	สูง (16)	ปานกลาง (8)	ลดลง
2. การเงินและบัญชี	สูง (16)	ปานกลาง (8)	ลดลง
3. การใช้ทรัพย์สินของราชการ	ปานกลาง (8)	ต่ำ (4)	ลดลง
4. การอนุญาตตามกฎหมาย	ปานกลาง (9)	ต่ำ (4)	ลดลง
5. การบริหารงานบุคคล	สูง (15)	ปานกลาง (6)	ลดลง
6. การบริการประชาชน	ปานกลาง (9)	ต่ำ (4)	ลดลง

เกณฑ์การประเมิน

6-25 = ความเสี่ยงสูง

9-15 = ความเสี่ยงปานกลาง

1-8 = ความเสี่ยงต่ำ

ปัญหา อุปสรรค และข้อเสนอแนะ

- บุคลากรบางส่วนยังต้องการความรู้เพิ่มเติมเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงการทุจริต
- การรวบรวมเอกสารหลักฐานจากทุกส่วนราชการใช้เวลาค่อนข้างมาก
- การติดตามผลการดำเนินงานในบางกิจกรรมยังไม่ต่อเนื่อง

ข้อเสนอแนะ

- จัดอบรมให้ความรู้เกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงและการป้องกันการทุจริตอย่างต่อเนื่อง
- พัฒนาระบบติดตามผลการดำเนินงานในรูปแบบอิเล็กทรอนิกส์
- กำหนดการติดตามผลทุกไตรมาส
- ส่งเสริมการมีส่วนร่วมของประชาชนในการเฝ้าระวังการทุจริต
- ทบทวนและปรับปรุงแผนบริหารจัดการความเสี่ยงทุกปี

สรุปผลการดำเนินงาน

จากการติดตามและประเมินผลการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 พบว่า หน่วยงานสามารถดำเนินมาตรการได้ครบทุกประเด็นความเสี่ยงที่กำหนด ส่งผลให้ระดับความเสี่ยงลดลงจากระดับสูงหรือปานกลางมาอยู่ในระดับปานกลางหรือต่ำ และไม่พบกรณีร้องเรียนเกี่ยวกับการทุจริตหรือประพฤตินิชอบที่เกิดจากประเด็นความเสี่ยงดังกล่าว

มาตรการที่ดำเนินการช่วยเพิ่มประสิทธิภาพการควบคุมภายใน ส่งเสริมความโปร่งใส ตรวจสอบได้ และสร้างความเชื่อมั่นให้แก่ประชาชน ทั้งนี้ หน่วยงานจะนำผลการประเมินไปใช้ในการปรับปรุงมาตรการบริหารจัดการความเสี่ยงให้เหมาะสมกับสถานการณ์และภารกิจขององค์กรในปีงบประมาณถัดไป

คำรับรองหรือการรับทราบของผู้บริหาร

ข้าพเจ้า ได้พิจารณารายงานผลการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 แล้ว เห็นว่าหน่วยงานได้ดำเนินการตามมาตรการที่กำหนดไว้ครบถ้วน และสามารถลดระดับความเสี่ยงด้านการทุจริตได้อย่างเหมาะสม จึงรับทราบผลการดำเนินงาน และมอบหมายให้ทุกส่วนราชการนำข้อเสนอแนะไปใช้ในการปรับปรุงและพัฒนาการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตของหน่วยงานอย่างต่อเนื่อง

ลงชื่อคำตัน หลูปเลา.....

(นายคำตัน หลูปเลา)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลสระสีห์เหลี่ยม ปฏิบัติหน้าที่

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลสระสีห์เหลี่ยม

วันที่ 10 ตุลาคม 2568