



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง โทรศัพท์/โทรสาร ๐-๓๗-๕๕๐-๒๓๑

ที่ สก. ๗๖๒๐๖/ -

วันที่ ๙ เมษายน ๒๕๖๖

เรื่อง รายงานผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ ขององค์การบริหารส่วนตำบล
หนองแวงประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ (รอบ ๖ เดือนแรก)

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง (ผ่านปลัด อบต.)

พร้อมบันทึกฉบับนี้ หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง ได้รวบรวม
การดำเนินการ เพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ (รอบ ๖ เดือนแรก) มาเพื่อทราบ รายละเอียดปรากฏตามรายงานแนบท้าย บันทึก
ฉบับนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(นางสาววรรณภา แทบไธสง)

นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

ข้อคิดเห็น/ข้อเสนอแนะ ของรองปลัด อบต.

(นางกนกพร พักเจ้า)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง

ข้อคิดเห็น/ข้อเสนอแนะ ของปลัด อบต.

หรือข้อคิดเห็นในลักษณะอื่นใด
หรือข้อคิดเห็นอื่นใด
หรือข้อคิดเห็นอื่นใด

(นายเกรียงไกร ไชยประภา)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง

ข้อสั่งการ/ข้อคิดเห็น/ข้อเสนอแนะ ของนายก อบต.

ควรดำเนินการ 4 ข้อ ให้เป็นไปตามที่ อบต. หนองแวง
หรือข้อสั่งการ/ข้อคิดเห็น/ข้อเสนอแนะอื่นใด

(ลงชื่อ).....

(นางธัญญลักษณ์ วงษ์บ้านดู่)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง



รายงานผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยง
การทุจริตและประพฤติมิชอบ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ (รอบ ๖ เดือนแรก)

ของ

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแขวง
อำเภอโคกสูง จังหวัดสระแก้ว



รายงานผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ
ของ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ (รอบ ๖ เดือนแรก)

ประเด็น/ขั้นตอน/กระบวนการดำเนินงาน	การยกยอกเงินรายได้ ค่าธรรมเนียม การเก็บภาษี ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง ค่าขยะ
เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น	ไม่มีข้าราชการ รับผิดชอบงาน จัดเก็บภาษี มีเพียงพนักงานจ้าง เหมาบริการ ซึ่งรับผิดชอบการจัดเก็บภาษีทุกขั้นตอน
มาตรการป้องกันเพื่อไม่เกิดการทุจริต	๑. ผู้บังคับบัญชา มีการควบคุม และติดตามการ ทำงานอย่าง ใกล้ชิดมีการสอบถามและ กำชับให้ เจ้าหน้าที่ปฏิบัติ ตามระเบียบอย่างเคร่งครัด ๒. ดำเนินการจัดหาเจ้าหน้าที่ มาปฏิบัติหน้าที่ หรือมีการ มอบหมายเจ้าหน้าที่ผู้อื่น มาช่วยปฏิบัติงานเก็บภาษี
ระดับของความเสี่ยง	กลาง
สถานการณ์ดำเนินการจัดการความเสี่ยง	☒ ดำเนินการ ☐ เฝ้าระวังและติดตามต่อเนื่อง ☐ เริ่มดำเนินการไปแล้วบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน ☐ ต้องปรับปรุงมาตรการป้องกันการทุจริตให้เหมาะสมยิ่งขึ้น ☐ เหตุผลอื่นๆ
รายละเอียดข้อมูลการดำเนินงาน	๑. ผู้บังคับบัญชา มีการควบคุม และติดตามการ ทำงานอย่าง ใกล้ชิดมีการสอบถามและ กำชับให้ เจ้าหน้าที่ปฏิบัติ ตามระเบียบ อย่างเคร่งครัด ๒. ได้ดำเนินการจัดหาเจ้าหน้าที่มาปฏิบัติหน้าที่ มาช่วยปฏิบัติงานเก็บภาษี ๓. มาตรการเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารต่อสาธารณะ
ตัวชี้วัด	๑.จำนวนเรื่องร้องเรียน ๒.การเข้าตรวจสอบของหน่วยตรวจสอบ เช่น สตง. สำนักงาน ท้องถิ่นจังหวัด
ผลการดำเนินงาน	ยังไม่มีเรื่องร้องเรียน จากการเข้าตรวจสอบของหน่วยงานตรวจสอบ ไม่มีการทุจริต
ผู้รายงาน	นางสาววรุณา แดบไธสง
สังกัด	หน่วยตรวจสอบภายใน
วันเดือนปีที่รายงาน	๙ เมษายน ๒๕๖๖

ประเด็น/ขั้นตอน/กระบวนการดำเนินงาน	กระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง
เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น	๑.๑ การรับผลประโยชน์เพื่อเอื้อให้เกิดการกำหนดคุณสมบัติเฉพาะให้กับผู้ประกอบการที่มีส่วนได้ส่วนเสีย ๑.๒ การทำสัญญาที่เอื้อผลประโยชน์ให้กับ ผู้ประกอบการสร้างความเสียหายให้กับองค์กร
มาตรการป้องกันเพื่อไม่เกิดการทุจริต	๑. ผู้บังคับบัญชา มีการควบคุม และติดตามการ ทำงานอย่างใกล้ชิดมีการสอบทานและ กำชับให้ เจ้าหน้าที่ปฏิบัติตามระเบียบ อย่างเคร่งครัด ๒. มีการมอบหมายเจ้าหน้าที่มาปฏิบัติงานพัสดุ
ระดับของความเสี่ยง	กลาง
สถานการณ์ดำเนินการจัดการความเสี่ยง	☒ ดำเนินการ ☐ เผื่อระวังและติดตามต่อเนื่อง ☐ เริ่มดำเนินการไปแล้วบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน ☐ ต้องปรับปรุงมาตรการป้องกันการทุจริตให้เหมาะสมยิ่งขึ้น ☐ เหตุผลอื่นๆ
รายละเอียดข้อมูลการดำเนินงาน	๑. มีคณะกรรมการ เจ้าหน้าที่พัสดุ จัดทำร่างขอบเขต งานหรือรายละเอียด คุณลักษณะเฉพาะของพัสดุที่จะ จัดซื้อจัดจ้าง ๒. มีขั้นตอนเสนอขอความเห็นชอบผ่านสายงาน ตามลำดับ และมีการกำหนดอำนาจอนุมัติตามวงเงินที่ เหมาะสม ๓. ใช้แบบสัญญาเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้างตามประกาศ คณะกรรมการนโยบายการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุ ภาครัฐ
ตัวชี้วัด	๑.จำนวนเรื่องร้องเรียน ๒.การเข้าตรวจสอบของหน่วยตรวจสอบ เช่น สตง. สำนักงาน ท้องถิ่นจังหวัด
ผลการดำเนินงาน	ยังไม่มีเรื่องร้องเรียน จากการเข้าตรวจสอบของหน่วยงานตรวจสอบ ไม่มีการทุจริต
ผู้รายงาน	นางสาวอรุณภา แต้บโธสง
สังกัด	หน่วยตรวจสอบภายใน
วันเดือนปีที่รายงาน	๙ เมษายน ๒๕๖๖

ประเด็น/ขั้นตอน/กระบวนการดำเนินงาน	การใช้รถยนต์ ส่วนกลาง
เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น	ใช้รถยนต์ส่วนกลางไปทำธุระส่วนตัว
มาตรการป้องกันเพื่อไม่เกิดการทุจริต	๑.ผู้บังคับบัญชา มีการควบคุม และติดตามการ ทำงานอย่างใกล้ชิดมีการสอบถามและ กำชับให้ เจ้าหน้าที่ปฏิบัติตามระเบียบ อย่างเคร่งครัด ๒.เจ้าหน้าที่ ประจํารถยนต์ ส่วนกลางต้อง ปฏิบัติตามระเบียบการใช้ รถยนต์ ส่วนกลางอย่าง เกร่งครัด
ระดับของความเสี่ยง	กลาง
สถานการณ์ดำเนินการจัดการความเสี่ยง	☒ ดำเนินการ ☐ เผื่อระวังและติดตามต่อเนื่อง ☐ เริ่มดำเนินการไปแล้วบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน ☐ ต้องปรับปรุงมาตรการป้องกันการทุจริตให้เหมาะสมยิ่งขึ้น ☐ เหตุผลอื่นๆ
รายละเอียดข้อมูลการดำเนินงาน	1.ผู้บังคับบัญชาควบคุมอย่างใกล้ชิด 2.มีสั่งให้เจ้าหน้าที่ประจํารถยนต์ส่วนกลางปฏิบัติตามระเบียบการใช้รถยนต์ ส่วนกลางอย่าง เกร่งครัด
ตัวชี้วัด	จำนวนเรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับการใช้รถยนต์ส่วนกลาง
ผลการดำเนินงาน	ยังไม่มีเรื่องร้องเรียน
ผู้รายงาน	นางสาวอรุณา แดบไธสง
สังกัด	หน่วยตรวจสอบภายใน
วันเดือนปีที่รายงาน	๙ เมษายน ๒๕๖๖

ประเด็น/ขั้นตอน/กระบวนการดำเนินงาน	การเบิกจ่ายเงินตาม ข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี ๒๕๖๖ ของแต่ละกอง /งาน ไม่ให้เกินวงเงินงบประมาณ ที่ได้ตั้งไว้จากประมาณการรายจ่ายฯ ที่ได้ตั้งไว้ ตามข้อบัญญัติฯ
เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น	มีการเบิกจ่ายเงิน โดยไม่ได้ตรวจสอบ ยอดเงินรายรับเข้ามาว่ามีจำนวน เท่าไหร่ ทำให้มีรายจ่ายมากกว่า รายรับ ซึ่งอาจทำให้เกิดความเสียหายได้
มาตรการป้องกันเพื่อไม่เกิดการทุจริต	๑. ผู้บังคับบัญชามีการ ควบคุมและติดตามการทำงานอย่างใกล้ชิด มี การกำชับให้เจ้าหน้าที่แต่ละกอง / งาน ปฏิบัติงานตามระเบียบข้อกฎหมายฯ อย่างเคร่งครัด ๒. จัดให้มีการสอบถามและตรวจสอบประมาณการเงินรายรับรายจ่ายก่อนการดำเนินการ จัดทำโครงการ /กิจกรรม ก่อน ทุกครั้ง เพื่อป้องกันวงเงินการใช้จ่ายไม่เพียงพอ
ระดับของความเสี่ยง	ต่ำ
สถานการณ์ดำเนินการจัดการความเสี่ยง	☒ ดำเนินการ ☐ เฝ้าระวังและติดตามต่อเนื่อง ☐ เริ่มดำเนินการไปแล้วบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน ☐ ต้องปรับปรุงมาตรการป้องกันการทุจริตให้เหมาะสมยิ่งขึ้น ☐ เหตุผลอื่นๆ
รายละเอียดข้อมูลการดำเนินงาน	๑. ผู้บังคับบัญชามีการควบคุมและติดตามการทำงานอย่างใกล้ชิด มี การกำชับให้เจ้าหน้าที่แต่ละกอง / งาน ปฏิบัติงานตามระเบียบข้อกฎหมายฯ อย่างเคร่งครัด ๒. แต่ละหน่วยงานมีการสอบถามและตรวจสอบประมาณการเงินรายรับ – รายจ่าย ก่อนการดำเนินการ จัดทำโครงการ /กิจกรรม ก่อนทุกครั้ง เพื่อป้องกันวงเงินการใช้จ่ายไม่เพียงพอ
ตัวชี้วัด	รายงานงบการเงิน
ผลการดำเนินงาน	ยังไม่มีเรื่องร้องเรียน
ผู้รายงาน	นางสาวอรุณภา แดบไธสง
สังกัด	หน่วยตรวจสอบภายใน
วันเดือนปีที่รายงาน	๙ เมษายน ๒๕๖๖

ประเด็น/ขั้นตอน/กระบวนการดำเนินงาน	การพัฒนาแผนและการจัดการพัสดุ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖
เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น	ไม่ได้จัดหาพัสดุ ตามแผนที่วางไว้ ทำให้เกิดความผิดพลาดในการดำเนินงานตามแผนงาน
มาตรการป้องกันเพื่อไม่เกิดการทุจริต	๑. ผู้บังคับบัญชาควบคุม และติดตามอย่างใกล้ชิด มีการสอบถามและ กำชับให้เจ้าหน้าที่ ปฏิบัติตามระเบียบอย่างเคร่งครัด ๒. วางแผนและติดตาม การจัดหาพัสดุ ให้เป็นไปตามแผนงานที่ได้วางไว้ ๓. ตรวจสอบ กระบวนการขั้นตอนในการจัดหาพัสดุให้มีความถูกต้อง และไม่มีข้อผิดพลาด
ระดับของความเสี่ยง	ต่ำ
สถานการณ์ดำเนินการจัดการความเสี่ยง	☒ ดำเนินการ ☐ เผื่อระวังและติดตามต่อเนื่อง ☐ เริ่มดำเนินการไปแล้วบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน ☐ ต้องปรับปรุงมาตรการป้องกันการทุจริตให้เหมาะสมยิ่งขึ้น ☐ เหตุผลอื่นๆ
รายละเอียดข้อมูลการดำเนินงาน	๑. ผู้บังคับบัญชาควบคุม และติดตามอย่างใกล้ชิด มีการสอบถามและ กำชับให้เจ้าหน้าที่ ปฏิบัติตามระเบียบอย่างเคร่งครัด ๒. ให้แต่ละหน่วยงานวางแผนและติดตาม การจัดหาพัสดุ ให้เป็นไปตามแผนงานที่ได้วางไว้ หากไม่สามารถดำเนินการได้ให้รายงานเหตุผลผู้บังคับบัญชา ๓. ดำเนินการตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ และระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ อย่างเคร่งครัด
ตัวชี้วัด	โครงการที่ไม่ได้จัดซื้อจัดจ้างตามแผนที่วางไว้
ผลการดำเนินงาน	ตามระเบียบพัสดุ และยังไม่มีเรื่องร้องเรียน
ผู้รายงาน	นางสาวอรุณภา แดบไธสง
สังกัด	หน่วยตรวจสอบภายใน
วันเดือนปีที่รายงาน	๙ เมษายน ๒๕๖๖

	๕. ประชาสัมพันธ์ข้อมูลจัดซื้อจัดจ้างให้ประชาชนทราบผ่านทางเว็บไซต์ และเฟสบุ๊ก ของ อบต.
ตัวชี้วัด	รายงานผลการตรวจรับของคณะกรรมการตรวจรับการร้องเรียน
ผลการดำเนินงาน	ปฏิบัติตามระเบียบ และยังไม่มีเรื่องร้องเรียน
ผู้รายงาน	นางสาวอรุณภา แต้ไธสง
สังกัด	หน่วยตรวจสอบภายใน
วันเดือนปีที่รายงาน	๙ เมษายน ๒๕๖๖

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง
๙ เมษายน ๒๕๖๖