

รายงานผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๗

ขององค์การบริหารส่วนตำบลด่านสวี อำเภอสวี จังหวัดชุมพร

หน่วยงานที่รับผิดชอบ		สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลด่านสวี
ประเภทความเสี่ยง	การตรวจสอบเอกสาร	
เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ยื่นเอกสารเท็จ/ปกปิดหรือไม่แจ้งข้อความจริง</li> <li>- เรียกรับเงินเพื่อแลกกับการบริการที่รวดเร็ว</li> <li>- แจ้งราคาทุนทรัพย์ เพื่อหลีกเลี่ยงภาษีอากร</li> <li>- เอกสารไม่ครบถ้วน ไม่ถูกต้องตามระเบียบ ข้อบังคับ</li> <li>- ปลอมลายมือชื่อแทนผู้มีอำนาจ</li> <li>- ใจละเอียดละเลยสาระสำคัญในเอกสารประกอบคำขอเพื่อเอื้อประโยชน์ให้แก่ผู้ขอ</li> <li>- ตรวจสอบเอกสารล่าช้า ถ่วงเวลา หรือกลั่นแกล้งผู้รับบริการเพื่อเรียกรับผลประโยชน์</li> <li>- ใช้ความสนิทสนม ความสัมพันธ์ส่วนตัวในการตรวจสอบเอกสาร</li> </ul>	
มาตรการ/วิธีการ บริหารความเสี่ยง	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ประชาสัมพันธ์หลักเกณฑ์/เอกสารที่ใช้ในการยื่นคำร้องให้ผู้รับบริการทราบ</li> <li>- ขยายช่องทางการให้บริการที่มากขึ้น/สามารถขอรับบริการผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์</li> <li>- จัดทำคู่มือการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ในการตรวจสอบเอกสารหลักฐาน ให้มีรายละเอียดครบถ้วนถูกต้องทุกกระบวนการงาน</li> <li>- เน้นย้ำแนวทางการปฏิบัติเกี่ยวกับการให้บริการเพื่อให้เจ้าหน้าที่ทราบอย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งสร้างวัฒนธรรมองค์กร ป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อนในการปฏิบัติงาน</li> <li>- เชื่อมต่ออุปกรณ์ที่ใช้ในการตรวจสอบความถูกต้องของหลักฐาน เพื่อยืนยันตัวตน</li> </ul>	
ระดับความเสี่ยง	ปานกลาง	
ผลการดำเนินการ	<p>๑. ได้จัดทำเอกสารประชาสัมพันธ์หลักเกณฑ์/เอกสารที่ใช้ในการยื่นคำร้องให้ผู้รับบริการทราบในส่วนของภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้างและภาษีป้าย แสดงตัวอย่างการคำนวณภาษี เพื่อลดความเสี่ยงในการยื่นเอกสารเท็จ/ปกปิดหรือไม่แจ้งข้อความจริงของเจ้าหน้าที่ การตรวจสอบเอกสารล่าช้า ถ่วงเวลา หรือกลั่นแกล้งผู้รับบริการเพื่อรับผลประโยชน์</p>	

หน่วยงานที่รับผิดชอบ	สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลด่านสวี
ประเภทความเสี่ยง	การใช้ดุลพินิจพิจารณา อนุมัติ อนุญาต
เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น	<ul style="list-style-type: none"> <li>- หลักเกณฑ์และเงื่อนไขการพิจารณากำหนดไว้ไม่ชัดเจน</li> <li>- ผลการตรวจสอบ/การประเมิน/การเสนอรายงานไม่เป็นไปตามข้อเท็จจริง มีการช่วยเหลือโดยมีการเรียกรับผลประโยชน์</li> <li>- เจ้าหน้าที่แนะนำผู้รับบริการเพื่อหลีกเลี่ยงกฎระเบียบตามช่องว่างของกฎหมาย</li> <li>- ประมาณการค่าใช้จ่ายสูงเกินความเป็นจริง</li> </ul>
มาตรการ/วิธีการ บริหารความเสี่ยง	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ออกแบบกระบวนการงานโดยให้เจ้าของเรื่อง ออกตรวจสอบ/ประเมินพร้อมหัวหน้ากลุ่มงานหรือจัดตั้งเป็นคณะทำงานร่วม</li> <li>- การจัดทำรายงาน ต้องลงนามร่วมกันของฝ่ายผู้ยื่นคำขอ และเจ้าหน้าที่ผู้ออกตรวจพร้อมภาพถ่ายการออกตรวจ</li> <li>- นำระบบอิเล็กทรอนิกส์มาช่วยในการพิจารณาในการอนุมัติ อนุญาต โดยส่วนราชการสามารถตรวจสอบย้อนกลับการดำเนินการของเจ้าหน้าที่ได้ซึ่งจะทำให้เจ้าหน้าที่ไม่สามารถอ้างเหตุที่ไม่ดำเนินการ และเป็นการป้องกันการเรียกรับผลประโยชน์</li> <li>- กำหนดแบบฟอร์มการตรวจสอบและคู่มือหลักเกณฑ์ใช้เป็นแนวทางมาตรฐานเดียวกัน เพื่อลดการใช้ดุลพินิจของเจ้าหน้าที่</li> <li>- ผู้บังคับบัญชาทุกลำดับชั้นต้องกำกับดูแลและตรวจสอบการดำเนินงานของเจ้าหน้าที่อย่างละเอียดรอบคอบก่อนนำเสนอผู้มีอำนาจพิจารณาลงนามอนุมัติ อนุญาต</li> <li>- จัดทำคู่มือแนวปฏิบัติสำหรับเจ้าหน้าที่ในการพิจารณาออกใบอนุญาตและจัดฝึกอบรมเพื่อให้ความรู้แก่เจ้าหน้าที่ในการพิจารณาออกใบอนุญาต</li> <li>- เพิ่มทางเลือกโดยให้บุคคลที่สาม (Third Party) เป็นผู้ดำเนินการตรวจสอบประเมินและจัดทำรายงานผล</li> </ul>
ระดับความเสี่ยง	ต่ำ
ผลการดำเนินการ	<p>๑. ประเมินภาษีโดยผู้อำนวยการกองคลังพร้อมคณะทำงาน เพื่อป้องกันการหลีกเลี่ยงกฎระเบียบตามช่องว่างกฎหมาย และเพื่อป้องกันผลการตรวจสอบ/การประเมิน/การเสนอรายงานไม่เป็นไปตามข้อเท็จจริง มีการช่วยเหลือโดยมีการเรียกรับผลประโยชน์</p>

หน่วยงานที่รับผิดชอบ		สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลด่านสวี	
ประเภทความเสี่ยง	การรับคำร้อง		
เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น	<ul style="list-style-type: none"> <li>- เจ้าหน้าที่รับคำร้องและส่งมอบใบอนุญาตตามคำร้องเป็นคนเดียวกัน เสี่ยงที่จะมีการเรียกรับผลประโยชน์ รวมถึงการระบุตัวเจ้าหน้าที่อย่างเฉพาะเจาะจง</li> <li>- การยื่นคำร้อง ไม่มีกรอบระยะเวลาที่ชัดเจน</li> <li>- เจ้าหน้าที่เก็บคำร้อง ไม่ดำเนินการเพื่อถ่วงเวลาที่จะเรียกรับผลประโยชน์</li> </ul>		
มาตรการ/วิธีการ บริหารความเสี่ยง	<ul style="list-style-type: none"> <li>- กำหนดกรอบระยะเวลาในการยื่นคำขออนุญาต โดยกำหนดกระบวนการ Work Flow ระบุระยะเวลาในการดำเนินการแต่ละขั้นตอนให้มีความชัดเจน เพื่อให้เกิดความโปร่งใส มีความเป็นมาตรฐานในการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่</li> <li>- ประชาสัมพันธ์ช่องทางการร้องเรียนด้านการทุจริตให้ผู้รับบริการรับทราบ เพื่อเป็นช่องทางในการแจ้งเบาะแสการทุจริตในการปฏิบัติหน้าที่ของเจ้าหน้าที่</li> <li>- กำหนดมาตรการเพื่อให้เจ้าหน้าที่ตระหนักถึงบทลงโทษทางวินัยและอาญา ในกรณีกระทำการทุจริตพร้อมสร้างจิตสำนึกในการรักษาระเบียบ</li> </ul>		
ระดับความเสี่ยง	ต่ำ		
ผลการดำเนินการ	<p>๑. แต่งตั้งเจ้าหน้าที่รับคำร้องและตรวจสอบอย่างน้อย ๒ คน ร่วมกันตรวจสอบเพื่อถ่วงดุลอำนาจและลดโอกาสที่เจ้าหน้าที่คนใดคนหนึ่งจะกระทำการทุจริต และได้แต่งตั้งเจ้าหน้าที่รับคำร้องกับผู้ประเมินเป็นคนละคนกัน เพื่อป้องกันความเสี่ยงที่จะมีการเรียกรับผลประโยชน์</p>		

หน่วยงานที่รับผิดชอบ		สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลด่านสวี	
ประเภทความเสี่ยง	การจัดเก็บ/รักษาเงิน		
เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ความผิดพลาดในการคิดค่าธรรมเนียม</li> <li>- ความผิดพลาดจากการตรวจนับเงินของเจ้าหน้าที่ทำให้ไม่สามารถปิดบัญชีประจำวันและนำส่งเงินภายในเวลาที่กำหนด</li> <li>- จ่ายเงินค่าธรรมเนียมนอกสถานที่ โดยจ่ายผ่านเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน อาจมีการไม่ออกใบเสร็จและไม่นำเงินส่งคลัง</li> <li>- มีการยกเลิกใบเสร็จรับเงินทำให้รายงานการรับเงินน้อยกว่าที่รับไว้จริง</li> </ul>		
มาตรการ/วิธีการ บริหารความเสี่ยง	<ul style="list-style-type: none"> <li>- กำชับให้เจ้าหน้าที่ออกใบเสร็จทุกกรณี และตรวจสอบยอดเงินเมื่อสิ้นวันว่าตรงกับยอดใบเสร็จหรือไม่ พร้อมจัดทำรายงานผู้บังคับบัญชา</li> <li>- จัดทำแนวปฏิบัติและซักซ้อมความเข้าใจให้แก่ผู้ปฏิบัติงานเรื่องการจัดเก็บค่าธรรมเนียม</li> <li>- จัดทำระบบ/เพิ่มช่องทางการรับเงินและการนำเงินส่งคลังผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์</li> <li>- ผู้บังคับบัญชาตรวจสอบและควบคุมการปฏิบัติงานอย่างเคร่งครัด รวมถึงจัดคณะทำงานเพื่อตรวจแนะนำการปฏิบัติงานด้านการเงินและบัญชี</li> </ul>		
ระดับความเสี่ยง	สูง		
ผลการดำเนินการ	<p>๑. นำระบบ Krungthai Corporate เพื่อเพิ่มช่องทางการรับเงินและจ่ายเงินทางอิเล็กทรอนิกส์ เพื่อลดการจ่ายเงินผ่านเจ้าหน้าที่ลดความผิดพลาดจากการตรวจรับเงินของเจ้าหน้าที่ทำให้ไม่สามารถปิดบัญชีประจำวันและนำส่งเงินภายในเวลาที่กำหนด</p>		

### ข้อเสนอแนะ

การดำเนินการตามมาตรการบริหารความเสี่ยงเป็นการดำเนินการตามผลการประเมินความเสี่ยงของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจเกิดการทุจริตหรือก่อให้เกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ซึ่งยังครอบคลุมไม่ครบทุกงานและทุกหน่วยงานในสังกัด อบต.ด่านสวี เนื่องจากอาจมีบางกิจกรรมที่ไม่สามารถดำเนินการได้ โดยมีข้อจำกัดในเรื่องต่างๆ เช่น เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานขาดความรู้ความเข้าใจ งบประมาณ ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ และความพร้อมในการดำเนินการ จึงเห็นควรปลูกฝังความรู้ความเข้าใจเรื่องดังกล่าวให้แก่ผู้ปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอ หรือพิจารณาในงานที่น่าจะสามารถดำเนินการได้ เช่น การออกใบอนุญาตต่างๆ การช่วยเหลือสาธารณภัย เป็นต้น