

รายงานผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบขององค์การบริหารส่วนจังหวัดพระนครศรีอยุธยา
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

ลำดับที่	ประเด็นความเสี่ยง	เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับของความเสี่ยง				วิธีการในการบริหาร จัดการความเสี่ยง	ผลการดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบและ ระยะเวลาแล้วเสร็จ
			ต่ำ	กลาง	สูง	สูงมาก			
1	การพิจารณาอนุมัติ อนุญาตตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. 2558	การรับคำร้อง/ตรวจสอบเอกสารหลักฐานการอนุมัติ การขออนุญาต การสถานที่ (สนามกีฬาจังหวัด) กระบวนการที่เกี่ยวข้องกับการใช้ดุลยพินิจของเจ้าหน้าที่ มีโอกาสใช้ดุลยพินิจอย่างไม่เหมาะสมและประวิงเวลาในการตรวจสอบเอกสาร หลักฐาน หรือเอื้อประโยชน์ให้ความช่วยเหลือพวกพ้อง การกีดกัน และการสร้างอุปสรรค		✓			มาตรการลดการใช้ดุลยพินิจ - ประชาสัมพันธ์หลักเกณฑ์/เอกสารที่ใช้ในการยื่นคำร้อง - จัดทำคู่มือการปฏิบัติหน้าที่เพื่อลดการใช้ดุลยพินิจอย่างไม่เหมาะสม - จัดทำนโยบาย No Gift Policy - จัดทำคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่รับคำร้องและตรวจเอกสารเพื่อร่วมกันตรวจสอบถ่วงดุลอำนาจและลดโอกาสที่เจ้าหน้าที่คนใดคนหนึ่งจะทำการทุจริต มาตรการลดความเสี่ยงการให้/รับสินบน - ผู้บริหารติดตามผลการดำเนินงานโครงการอย่างต่อเนื่อง - เผยแพร่ความรู้เกี่ยวกับกฎหมายในการปฏิบัติงานให้กับบุคลากรและเจ้าหน้าที่ - หากมีสถานการณ์การให้ของขวัญ ควรปฏิเสธการรับ โดยอธิบายว่าเป็นการขัดต่อกฎหมายและนโยบายของหน่วยงาน	ดำเนินการแล้วเสร็จ ร้อยละ 100 ระดับความสำเร็จ - มาก จัดทำคู่มือสำหรับประชาชนเรื่อง การใช้สนามกีฬาจังหวัดพระนครศรีอยุธยา - จัดทำประกาศนโยบายไม่รับของขวัญหรือของกำนัลจากการปฏิบัติหน้าที่ (No Gift Policy) และการเสริมสร้างวัฒนธรรมองค์การบริหารส่วนจังหวัดพระนครศรีอยุธยา "พอเพียง วินัย สุจริต จิตสาธารณะ มีส่วนร่วม No Gift Policy" พร้อมมีการเผยแพร่ความรู้ให้แก่บุคลากรและเจ้าหน้าที่	- กองการท่องเที่ยวและกีฬา 30 ก.ย. 2567

รายงานผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบขององค์การบริหารส่วนจังหวัดพระนครศรีอยุธยา
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

ลำดับที่	ประเด็นความเสี่ยง	เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับของความเสี่ยง				วิธีการในการบริหาร จัดการความเสี่ยง	ผลการดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบและ ระยะเวลาแล้วเสร็จ
			ต่ำ	กลาง	สูง	สูงมาก			
2	ความโปร่งใสของการใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ	การชำระภาษีและค่าธรรมเนียม การตรวจสอบเอกสารหลักฐาน การจัดเก็บภาษีและค่าธรรมเนียม เช่น - ภาษียาสูบ - ภาษีน้ำมัน/ก๊าซ - ค่าธรรมเนียมจากผู้เข้าพักโรงแรม กระบวนการที่เกี่ยวข้องกับการใช้ดุลยพินิจของเจ้าหน้าที่ในการสำรวจสถานประกอบการ และการประกอบกิจการของผู้ชำระภาษีและค่าธรรมเนียม อาจทำให้มีความพยายามที่จะหลีกเลี่ยงการชำระภาษี โดยอาจแจ้งข้อมูลอันเป็นเท็จ หรืออาจให้สินบนแก่เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานเพื่อให้ชำระภาษีลดน้อยลง กระบวนการประเมินภาษีที่ไม่โปร่งใสและการรับฝากเงินค่าภาษีและค่าธรรมเนียมเป็นรายปีไว้กับเจ้าหน้าที่ อาจทำให้เจ้าหน้าที่มีช่องทางในการทุจริตได้ง่ายขึ้น เช่น การไม่นำส่งเงินหรือการป้อนข้อมูลรายได้จากการประกอบกิจการที่ไม่ถูกต้องลงในระบบ การใช้ระบบสารสนเทศเพื่อเข้าถึงข้อมูลส่วนตัวของผู้ประกอบการเพื่อเรียกรับสินบน	✓				มาตรการลดการใช้ดุลยพินิจ - กำหนดขั้นตอนและวิธีการจัดเก็บภาษีและค่าธรรมเนียมให้ชัดเจน - กำหนดอัตราการจัดเก็บภาษีและค่าธรรมเนียมให้เหมาะสมกับความเป็นจริง - มาตรการควบคุมดูแลเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานอย่างเข้มงวด และมีการติดตามตรวจสอบอย่างสม่ำเสมอ - มีระบบสารสนเทศที่ใช้ในการจัดเก็บภาษีและค่าธรรมเนียมเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการบริหารจัดการข้อมูลและลดโอกาสในการทุจริต มาตรการลดความเสี่ยงการให้/รับสินบน - สร้างความตระหนักรู้เกี่ยวกับความเสี่ยงการทุจริตแก่ประชาชนและเจ้าหน้าที่ - เปิดเผยข้อมูลให้ประชาชนรับทราบ เพื่อให้ประชาชนสามารถตรวจสอบความถูกต้องได้ - ช่องทางให้ประชาชนสามารถตรวจสอบการชำระภาษีและค่าธรรมเนียม	ดำเนินการแล้วเสร็จ ร้อยละ 100 ระดับความสำเร็จ - มาก - จัดทำประกาศประชาสัมพันธ์การจัดเก็บรายได้ และคู่มือสำหรับประชาชน เรื่อง ร้องเรียนการทุจริตและประพฤติมิชอบ - จัดทำประกาศแนวทางในการประพฤติตนทางจริยธรรมที่ควรทำและไม่ควรทำ (Dos & Don'ts) พร้อมมีการเผยแพร่ความรู้ให้แก่บุคลากรและเจ้าหน้าที่	- กองคลัง 30 ก.ย. 2567

รายงานผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบขององค์การบริหารส่วนจังหวัดพระนครศรีอยุธยา
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

ลำดับที่	ประเด็นความเสี่ยง	เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับของความเสี่ยง				วิธีการในการบริหาร จัดการความเสี่ยง	ผลการดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบและ ระยะเวลาแล้วเสร็จ
			ต่ำ	กลาง	สูง	สูงมาก			
3	การจัดซื้อจัดจ้าง	การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง ประกอบด้วย การจัดทำร่างขอบเขตงาน การกำหนดราคากลาง และการตรวจการจ้างตรวจรับพัสดุ กระบวนการที่เกี่ยวข้องกับการที่เจ้าหน้าที่ผู้มีส่วนเกี่ยวข้องเรียกรับประโยชน์หรือสินบน สินน้ำใจ ของขวัญ เลี้ยงรับรอง เพื่อเอื้อให้เกิด การกำหนดคุณลักษณะเฉพาะให้กับ ผู้ประกอบการ ผู้มีส่วนได้เสีย หรือคู่สัญญา			✓		มาตรการส่งเสริมความโปร่งใสในการจัดซื้อจัดจ้าง - แต่งตั้งคณะกรรมการกำหนดราคากลาง เพื่อร่วมกันตรวจสอบถ่วงดุลอำนาจและลด โอกาสที่เจ้าหน้าที่คนใดคนหนึ่งจะทำการ ทุจริต - การกำหนดราคากลางงานก่อสร้างโดยผู้ มีความรู้และความเชี่ยวชาญเป็นผู้ พิจารณาและตรวจสอบ -แจ้งรายละเอียดพัสดุหรืองานจ้างให้ คณะกรรมการตรวจรับพัสดุทราบทุกครั้ง เพื่อให้การตรวจรับพัสดุที่มีความถูกต้อง ครบถ้วนตามเอกสาร หลักฐาน มาตรการลดความเสี่ยงการให้/รับสินบน - จัดทำและเผยแพร่แผนปฏิบัติการจัดซื้อ จัดจ้าง - รายงานผลการจัดซื้อจัดจ้างต่อผู้บริหาร - ประชาสัมพันธ์บนเว็บไซต์ของหน่วยงาน เพื่อส่งเสริมให้มีการเปิดเผยข้อมูลการ จัดซื้อจัดจ้าง	ดำเนินการแล้วเสร็จ ร้อยละ 100 ระดับความสำเร็จ - มาก - มีการดำเนินการตามมาตรการ มาตรการส่งเสริมความโปร่งใส ในการจัดซื้อจัดจ้างและติดตาม การทำงานอย่างใกล้ชิด - มีการจัดทำและเผยแพร่ แผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้างและ ประชาสัมพันธ์บนเว็บไซต์ของ หน่วยงาน เพื่อส่งเสริมให้มีการ เปิดเผยข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้าง	- กองพัสดุและ ทรัพย์สิน 30 ก.ย. 2567

รายงานผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบขององค์การบริหารส่วนจังหวัดพระนครศรีอยุธยา
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

ลำดับที่	ประเด็นความเสี่ยง	เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับของความเสี่ยง				วิธีการในการบริหาร จัดการความเสี่ยง	ผลการดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบและ ระยะเวลาแล้วเสร็จ
			ต่ำ	กลาง	สูง	สูงมาก			
4	การบริหารงานบุคคล	การสรรหาและคัดเลือก โดยการกำหนดหลักเกณฑ์ วิธีการปฏิบัติงานและกระบวนการประเมินผลการปฏิบัติงาน กระบวนการสรรหาและคัดเลือกพนักงานที่ไม่โปร่งใส อาจทำให้เจ้าหน้าที่ใช้อำนาจหน้าที่ในทางมิชอบเพื่อเอื้อประโยชน์ให้กับบุคคลหรือกลุ่มบุคคลใดกลุ่มบุคคลหนึ่ง กระบวนการประเมินผลการปฏิบัติงานที่ไม่มีประสิทธิภาพ อาจทำให้เจ้าหน้าที่ใช้อำนาจหน้าที่ในทางมิชอบเพื่อผลักดันให้พนักงานของตนได้รับการประเมินผลการปฏิบัติงานที่ดี การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีการปฏิบัติงานที่ไม่ชัดเจน อาจทำให้เจ้าหน้าที่มีช่องทางในการทุจริต เช่น การเรียกรับสินบนจากพนักงานเพื่อแลกกับตำแหน่งงานหรือผลประโยชน์อื่นๆ		✓			มาตรการลดการใช้ดุลยพินิจ - จัดทำหลักเกณฑ์ให้ชัดเจนและโปร่งใสเพื่อให้บุคลากรทุกระดับเข้าใจบทบาทและหน้าที่ของตนเอง และสามารถปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้อง - จัดทำข้อกำหนดจริยธรรมเจ้าหน้าที่ของรัฐ - กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติในการประเมินผลการปฏิบัติงานเพื่อให้บุคลากรทุกคนเข้าใจถึงวัตถุประสงค์และแนวทางรวมถึงสิทธิและหน้าที่ของบุคลากร - กำหนดขั้นตอนการประชุมคณะกรรมการกลั่นกรองและคณะกรรมการพิจารณาเลื่อนขั้นเงินเดือนอย่างชัดเจน - การใช้เทคโนโลยีสารสนเทศเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการบริหารจัดการงานบุคคลและลดโอกาสในการทุจริต มาตรการลดความเสี่ยงการให้/รับสินบน - จัดทำช่องทางแจ้งเรื่องร้องเรียนการทุจริตและประพฤติมิชอบที่มีประสิทธิภาพ	ดำเนินการแล้วเสร็จ ร้อยละ 100 ระดับความสำเร็จ - มาก - มีการประกาศนโยบายการบริหารและพัฒนาทรัพยากรบุคคลขององค์การบริหารส่วนจังหวัดพระนครศรีอยุธยา - การแสดงเจตจำนงสุจริตเสริมสร้างคุณธรรม ความโปร่งใสและต่อต้านการทุจริตในการบริหารงาน รวมทั้งข้อกำหนดจริยธรรมของเจ้าหน้าที่	- กองการเจ้าหน้าที่ 30 ก.ย. 2567

ลงชื่อ

ผู้รายงาน

(นางสาววรรณ บุตร์เพชร)

หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน