



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สป. องค์การบริหารส่วนตำบลศรีภูมิ อำเภอกระสัง จังหวัดบุรีรัมย์ โทร. ๐ ๔๔๖๖-๖๑๑๒
ที่ บร ๘๕๖๐๑/๙๒๗ วันที่ ๖ มีนาคม ๒๕๖๔
เรื่อง รายงานผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริต ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๔

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลศรีภูมิ

๑. เรื่องเดิม

ตามที่สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลศรีภูมิ ได้รายงานการประเมินความเสี่ยงการทุจริตของ องค์การบริหารส่วนตำบลศรีภูมิประจำปี พ.ศ.๒๕๖๔ ซึ่งสถานะความเสี่ยงการทุจริตขององค์การบริหารส่วนตำบลศรีภูมิอยู่ในระดับ สีเขียว หมายถึง ความเสี่ยงระดับต่ำแต่ให้เฝ้าระวังอย่างต่อเนื่อง และได้กำหนดมาตรการป้องกันการทุจริตไว้ใน แผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต ขององค์การบริหารส่วนตำบลศรีภูมิประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ไว้ในขั้นตอนที่ ๕ แผนบริหารความเสี่ยงตารางที่ ๕ ตามบันทึกข้อความ เรื่อง รายงานการประเมินความเสี่ยงการทุจริตขององค์การบริหารส่วนตำบลศรีภูมิประจำปี พ.ศ.๒๕๖๔

๒. ข้อเท็จจริง

เพื่อให้เป็นไปตามมาตรการการป้องกันการทุจริตตามที่กำหนดไว้ในแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริตขององค์การบริหารส่วนตำบลศรีภูมิ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ งานสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลศรีภูมิ จึงขอรายงานผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตขององค์การบริหารส่วนตำบลศรีภูมิ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ ตามมาตรการที่ได้กำหนดไว้ในข้างต้น ดังต่อไปนี้ (รายงานแนบท้ายบันทึก)

๓. กฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการ

๓.๑ พระราชบัญญัติสภาพัฒนาการและองค์การบริหารส่วนตำบล พ.ศ. ๒๕๓๗ และแก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๗) พ.ศ. ๒๕๖๒ มาตรา ๕๙ (๒)

๓.๒ พระราชบัญญัติข้อมูลข่าวสารของราชการ พ.ศ. ๒๕๔๐ มาตรา ๙

๓.๓ พระราชกฤษฎีกาว่าด้วยหลักเกณฑ์และวิธีการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี พ.ศ. ๒๕๔๖ มาตรา ๓๘

๔. ข้อเสนอเพื่อพิจารณา

เพื่อประโยชน์ในการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริต ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๔ เห็นควรพิจารณาอนุมัติให้ดำเนินกิจกรรมดังกล่าวต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

(ลงชื่อ)

(นางสาวสุมาลี ขวัญศิริไธย์)

ผู้ช่วยนักวิเคราะห์นโยบายและแผน

/(ลงชื่อ)...

(ลงชื่อ)

(นางสาววิไลดา คະสุนรัมย์)

นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ

ความเห็นหัวหน้าสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

.....
.....

(ลงชื่อ)

(นางสาวผ่องศรี คะรานรัมย์)

หัวหน้าสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

ความเห็นปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลศรีภูมิ

.....
.....

(ลงชื่อ)

(นายไพฑูลย์ ปัญญาเดชาพันธ์)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลศรีภูมิ รักษาการแทน

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลศรีภูมิ

ความเห็นนายกองค์การบริหารส่วนตำบลศรีภูมิ

.....
.....

(ลงชื่อ)

(นายชลอ ชิงชัยชนะ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลศรีภูมิ

บันทึกข้อความ สป. องค์การบริหารส่วนตำบลศรีภูมิ อำเภอกระสัง จังหวัดบุรีรัมย์ โทร. ๐๔๕๖๖๖๑๑๒
ที่ บร ๘๕๖๐๑/๗๓ วันที่ ๗ เดือน มีนาคม พ.ศ. ๒๕๖๔ เรื่อง รายงานผลการ
ดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริต ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๔



การดำเนินการหรือมาตรการเพื่อจัดการ
ความเสี่ยงการทุจริตประจำปี ๒๕๖๔



องค์การบริหารส่วนตำบลศรีภูมิ

อำเภอกระสัง จังหวัดบุรีรัมย์



การดำเนินการความเสี่ยงเพื่อป้องกันการทุจริต
หรือการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมประจำปี ๒๕๖๔

จากผลการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานเพื่ออาจเกิดประโยชน์ทับซ้อน ยังพบว่ามี ข้อบกพร่องในระดับต่ำถึงพอใจ ๒ ความเสี่ยง ดังนี้ ๑. การจัดซื้อจัดจ้าง ๒. การนำทรัพย์สินส่วนราชการไปใช้โดยไม่ขออนุญาต

ดังนั้นจึงได้มีมาตรการหรือการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต หรือ ก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ โดยมีรายละเอียดดังนี้

ตารางแสดงมาตรการป้องกันการทุจริต

ความเสี่ยงการทุจริต	มาตรการป้องกันการทุจริต
๑. การจัดซื้อจัดจ้าง - ผู้ปฏิบัติงานด้านจัดซื้อจัดจ้าง ยังขาดความรู้ ความเข้าใจในพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและ การบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ และระเบียบ กระบวน การคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างฯ รวมทั้งกฎกระทรวงที่เกี่ยวข้อง ทำให้เกิดความผิดพลาดใน การปฏิบัติงาน	๑.๑ ควบคุม กำกับ ดูแลให้ข้าราชการ และพนักงาน ปฏิบัติตาม พรบ. การจัดซื้อจัดจ้าง หลักเกณฑ์และ แนวทางการจัดซื้อจัดจ้าง อย่างเคร่งครัด ๑.๒ จัดประชุม อบรม ให้ความรู้เกี่ยวกับพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ และระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างฯ รวมทั้งกฎกระทรวงที่เกี่ยวข้อง ๑.๓ จัดให้มีผู้ปฏิบัติงานด้านงานพัสดุโดยตรง
๒. การนำทรัพย์สินส่วนราชการไปใช้ประโยชน์ - การนำทรัพย์สินของทางราชการไปใช้โดยไม่ได้ ขออนุญาต เช่น อุปกรณ์ สำนักงาน รถยนต์ อื่น ๆ	๒.๑ ใช้ทรัพย์สินของทางราชการ เช่น อุปกรณ์ สำนักงาน รถยนต์ อื่น ๆ เพื่อประโยชน์ของทาง ราชการเท่าที่จำเป็นต่อการปฏิบัติงาน ๒.๒ ระมัดระวังไม่ให้ทรัพย์สินของทางราชการชำรุด เสียหายก่อนเวลาอันควร การซ่อมแซมหรือบูรณะถือ เป็นความจำเป็นต้องกระทำตามความเหมาะสม ๒.๓ ดำเนินการจัดทำทะเบียนควบคุม การใช้งาน และการเบิกจ่ายอย่างเคร่งครัด โดยต้องได้รับการ พิจารณออนุญาตก่อนนำทรัพย์สินราชการ ไปใช้ ภายนอก

โดยแผนบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านด้าย ได้กำหนดมาตรการภายในเพื่อส่งเสริมความโปร่งใส และป้องกันการทุจริตประจำปี ๒๕๖๔ จำนวน ๗ มาตรการ ได้แก่

๑. ประกาศเจตจำนงสุจริตในการบริหารงาน
๒. มาตรการเผยแพร่ข้อมูลต่อสาธารณะ
๓. มาตรการส่งเสริมความโปร่งใสในการจัดซื้อจัดจ้าง
๔. มาตรการป้องกันการรับสินบน
๕. มาตรการทางกฎหมายเกี่ยวกับการป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อน
๖. มาตรการตรวจสอบการใช้ดุลพินิจ
๗. มาตรการนโยบายและแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

กรณีตัวอย่าง

กรณีการใช้รถยนต์ส่วนกลางโดยไม่ทำหนังสืออนุญาต

มีประเด็นตัวอย่างว่า ข้าราชการหน่วยงานของรัฐแห่งหนึ่ง ได้นำรถยนต์ส่วนกลางซึ่งเป็นรถที่มีไว้เพื่อ กิจการอันเป็นส่วนรวมของหน่วยงาน ไปใช้ในลักษณะรถประจำตำแหน่ง

โดยข้าราชการหน่วยงานของรัฐจะโทรศัพท์สั่งการพนักงานขับรถโดยตรง และให้พนักงานขับรถเป็นผู้ เก็บกุญแจรถไว้ และยังให้พนักงานขับรถนำรถยนต์ดังกล่าวไปรับ - ส่งตนเองระหว่างบ้านพักกับหน่วยงาน ในช่วงเช้าและเย็นด้วย โดยไม่มีการจัดทำเอกสารควบคุมการใช้รถตามระเบียบทางราชการ ทำให้ไม่สามารถ ตรวจสอบได้ว่าใครต่อใช้งานราชการหรือไม่ หรือเมื่อเสร็จสิ้นการใช้งานในแต่ละวันได้นำรถมาเก็บรักษาที่โรง เก็บรถภายในหน่วยงานหรือไม่

กรณีนี้ สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน ชี้มูลว่า เป็นการไม่ปฏิบัติตามระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่า ด้วยราชการ พ.ศ.๒๕๒๓ การทำการทุจริต และใช้อำนาจหน้าที่มิโดยชอบ ก่อให้เกิดความเสียหายแก่เงินหรือ ทรัพย์สินของทางราชการ โดยอาศัยโอกาสที่ตนมีอำนาจหน้าที่ในการพิจารณาอนุญาตใช้รถยนต์ส่วนกลาง แต่ กลับนำรถยนต์ไปใช้ในลักษณะที่เป็นรถประจำส่วนตัว

การใช้รถยนต์ไป - กลับ ที่พักเป็นประจำส่วนตัว แม้จะมีระยะทางสั้นๆ หรือใช้รถยนต์ไปในสถานที่ อื่นๆ เช่น ไปรับประทานอาหารกลางวัน หรือไปทำธุระส่วนตัว ก็ถือว่าเป็นการใช้รถยนต์ที่ไม่เป็นไปตามระเบียบ ของทางราชการ และเป็นการกระทำที่ทุจริต ซึ่งจะต้องถูกดำเนินการทางอาญาและทางวินัย

นอกจากคนใช้รถยนต์จะมีความผิดแล้ว เจ้าหน้าที่ฝ่ายพัสดุ เจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงิน และผู้อนุมัติเบิกจ่าย ค่าน้ำมันก็จะถูกดำเนินการทางวินัยด้วย รวมทั้งเรียกเงินค่าน้ำมันทั้งหมดคืนราชการ

ดังนั้น การใช้รถยนต์ส่วนกลางต้องดำเนินการตามหลักเกณฑ์ที่ทางราชการกำหนดไว้ ไม่ควรใช้ใน ลักษณะที่เป็นการส่วนตัว และหากมีความจำเป็นที่จะใช้นอกเหนือจากภารกิจที่ได้รับมอบหมายนั้น ก็ควรจะ ได้รับอนุญาตเป็นหนังสือก่อน เพื่อไม่ให้เกิดความเสียหายในภายหน้า

กรณีการจัดซื้อจัดจ้าง

ที่ถือว่าเป็นรูปแบบที่ถูกนำไปทุจริตมากที่สุดนั้น พบว่า ข้อเท็จจริงจากการศึกษา และคดีที่ คณะกรรมการ ป.ป.ช. เคยชี้มูลความผิด ระบุว่า การทุจริตเกิดขึ้นทุกขั้นตอนของกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง โดย รูปแบบการทุจริตในการจัดซื้อจัดจ้างที่พบมากที่สุดอยู่ในขั้นตอนการหาผู้รับจ้าง/ผู้ขาย คือ การปกปิดประกาศ สอบราคา/ประกวดราคา การเอื้อประโยชน์ หรือกีดกันผู้เสนอราคาบางราย รองลงมาเป็นการทุจริตในขั้นตอน การเบิกจ่ายเงิน และเจ้าหน้าที่ขาดความรู้ ความเข้าใจงานจัดซื้อจัดจ้าง ซึ่งส่วนใหญ่จะเป็นการดำเนินการเบิก จ่ายเงินให้กับผู้รับจ้าง ทั้งที่ยังทำงานไม่แล้วเสร็จ หรืองานไม่ถูกต้องตามสัญญาและการทำให้งานเกิดความ ผิดพลาด

สำหรับการทุจริตในการจัดซื้อจัดจ้างเกิดจากเจ้าหน้าที่หรือผู้บริหารท้องถิ่น ได้แก่ เจ้าหน้าที่พัสดุ ผู้ควบคุมงาน ผู้มีอำนาจในการสั่งซื้อหรือจ้าง คณะกรรมการต่าง ๆ ซึ่งเป็นผู้มีอำนาจหน้าที่เกี่ยวข้องใน กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างในขั้นตอนต่าง ๆ ที่ปฏิบัติงานโดยขาดจิตสำนึก ไม่มีความซื่อสัตย์สุจริต ได้อาศัย ช่องทางในกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง ทำแสวงหาประโยชน์เพื่อตนเองหรือผู้อื่นโดยทุจริต หรือทำการเอื้อ ประโยชน์ให้กับผู้ประกอบการที่มีสายสัมพันธ์และเป็นพวกพ้องของตนเอง เช่น การเลือกผู้ประกอบการที่มี ความสัมพันธ์ให้เป็นผู้ได้รับงานทั้งที่เสนอราคาสูงกว่าผู้เสนอราคารายอื่นโดยไม่มี เหตุผลอันสมควร หรือการ กำหนดคุณสมบัติของพัสดุที่จะซื้อหรือจ้างให้ตรงกับผู้ประกอบการที่มีความสนิทสนมคุ้นเคยกัน เป็นต้น

“ คณะผู้วิจัยเห็นว่า พระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ น่าจะ ช่วยลดโอกาสการทุจริตได้ อย่างไรก็ดี ตาม เนื่องจากพระราชบัญญัตินี้ยังไม่มีบทบัญญัติที่ห้ามการประกาศใช้ และยังไม่มีการ ร้องเรียนเกี่ยวกับการทุจริต ดังนั้น เมื่อมีการใช้บังคับไประยะเวลาหนึ่ง ควรมีการ ประเมินผลการใช้บังคับ พระราชบัญญัตินี้ดังกล่าว รวมทั้งปัญหาอุปสรรคในการดำเนินการ ช่องทางที่จะก่อให้เกิดการทุจริต เพื่อนำมา ปรับปรุงแก้ไข กฎหมาย เพื่อลดความเสี่ยงหรือโอกาสที่จะเกิดการทุจริตในการจัดซื้อจัดจ้าง นอกจากนี้ คณะผู้วิจัยมีข้อสังเกตเกี่ยวกับวงเงินการใช้วิธีเฉพาะเจาะจง ซึ่งผู้มีอำนาจสามารถจัดซื้อจัดจ้างพัสดุโดยวิธี เฉพาะเจาะจงได้ในวงเงินสูงสุด ๕๐๐,๐๐๐ บาท ซึ่งสูงกว่าวงเงินตามกฎหมายเดิมมาก จึงควรมีการติดตาม ผลในกรณีดังกล่าวต่อไป ” ผลวิจัยดังกล่าวระบุ