



รายงานผลการดำเนินการ ตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต

ขององค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง

อำเภอเมืองศรีสะเกษ จังหวัดศรีสะเกษ

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568



โปร่งใส



ปลอดภัย



มีประสิทธิภาพ



ตรวจสอบได้



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง โทร ๐๔๕-๙๖๐๑๓๓

ที่ ศก ๗๓๘๐๑๒ /พิเศษ

วันที่ ๑๒ กันยายน ๒๕๖๘

เรื่อง รายงานผลการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง

ตามที่องค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง ได้ทำการคัดเลือกกระบวนการงานด้านการใช้จ่ายงบประมาณ ตามโครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็กจากหมู่ที่ ๖ (หนองแสง) ไปหมู่ที่ ๒ (บ้านหนองหัวลิง) มาทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริตเพื่อจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต เพื่อสร้างมาตรการป้องกัน และการลดโอกาสการทุจริตจากการปฏิบัติงาน (Operational Risk) โดยพิจารณาจาก ๒ ปัจจัย คือ โอกาส ที่จะเกิด (Likelihood) พิจารณาความเป็นไปได้ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงและผลกระทบ (Impact) การวัดความรุนแรงของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นจากความเสี่ยงนั้น จากการประเมินความเสี่ยงการทุจริตเกี่ยวกับประเด็นด้านการใช้จ่ายงบประมาณ โดยนำขั้นตอนของกระบวนการงานตามโครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็กจากหมู่ที่ ๖ (หนองแสง) ไปหมู่ที่ ๒ (บ้านหนองหัวลิง) ที่เป็นความเสี่ยงที่อยู่ในระดับตั้งแต่ปานกลางขึ้นไป มาทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตเพื่อป้องกันและลดโอกาสการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ นั้น

บัดนี้ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบได้ดำเนินการจัดทำรายงานผลการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ ด้านการใช้จ่ายงบประมาณ : โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็กจากหมู่ที่ ๖ (หนองแสง) ไปหมู่ที่ ๒ (บ้านหนองหัวลิง) เสร็จเรียบร้อยแล้ว รายละเอียดปรากฏตามเอกสารแนบท้าย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ ทั้งนี้ จะนำรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ เสนอต่อที่ประชุมคณะผู้บริหารและหัวหน้าส่วนราชการ ประจำเดือนตุลาคม ๒๕๖๘ ต่อไป

(นางสาวมนฤดี ใจอยู่)

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง

- เพื่อโปรดทราบ เห็นควรนำเข้าที่ประชุมฯ และเผยแพร่ในเว็บไซต์หน่วยงานต่อไป.....

(นายจिरศักดิ์ ปัญญาคม)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง

- ความเห็น -

- เห็นชอบ ดำเนินการตามเสนอ.....


(นายแสวง เชื้อทอง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง


แบบรายงานผลการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต


มีการเสนอรายงานต่อผู้บริหารของหน่วยงาน
 นำเผยแพร่บนเว็บไซต์ของหน่วยงาน
 มีการนำเสนอต่อการประชุมระดับบริหารของหน่วยงานเพื่อรับทราบ

Link เผยแพร่
https://makhiapssk.go.th/wp-content/uploads/๒๐๒๖/๐๕/Infographic-jpg

ลำดับที่	ขั้นตอนการดำเนินการ	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความเสี่ยง	มาตรการควบคุมหรือป้องกันความเสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ผลการดำเนินการตามแผนฯ	ไฟล์เอกสารหลักฐาน
ชื่อกระบวนการ/โครงการ : โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็กจากหมู่ที่ ๖ (หนองแสง) ไปหมู่ที่ ๒ (บ้านหนองหัวลิง)							
๑	กำหนดขอบเขตของงาน (Terms of Reference : TOR) และราคากลาง	การกำหนดคุณลักษณะของผลิตภัณฑ์ที่ใช้ในโครงการ อาจมีการเอื้อประโยชน์แก่ผู้ผลิตรายใดรายหนึ่ง	ปานกลาง	กำหนดให้มีการสอบทานโดยผู้อำนวยการกองคลัง เพื่อป้องกันและยับยั้งไม่ให้เกิดการทุจริต	๑) แต่งตั้งคณะกรรมการจัดทำแบบรูปารายการงานก่อสร้างและกำหนดราคากลางตามที่กรมบัญชีกลางกำหนดหลักเกณฑ์ไว้	๑) ได้มีการแต่งตั้งคณะกรรมการจัดทำแบบรูปารายการงานก่อสร้างและกำหนดราคากลางสำหรับประกวดราคาจ้างโครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็กจากหมู่ที่ ๖ (หนองแสง) ไปหมู่ที่ ๒ (บ้านหนองหัวลิง) ด้วยวิธีประกวดราคาอิเล็กทรอนิกส์ (e-bidding) เพื่อให้เป็นไปตามประกาศคณะกรรมการราคากลางและขึ้นทะเบียนผู้ประกอบการตามคำสั่ง ๑๒๒/๒๕๖๗ ลงวันที่ ๑๐ ตุลาคม ๒๕๖๗ และได้มีการแต่งตั้งคณะกรรมการพิจารณาผลการประกวดราคาอิเล็กทรอนิกส์ สำหรับประกวดราคาจ้างโครงการก่อสร้างถนนคอนกรีต	

ชื่อกระบวนการ : โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็กจากหมู่ที่ ๖ (หนองแสง) ไปหมู่ที่ ๒ (บ้านหนองหัวลิง)							
ลำดับ ที่	ขั้นตอน การดำเนินการ	ประเด็น ความเสี่ยง การทุจริต	ระดับ ความเสี่ยง	มาตรการควบคุม หรือป้องกัน ความเสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ผลการดำเนินการ ตามแผนฯ	ไฟล์เอกสาร หลักฐาน
					<p>๒. กระบวนการร่าง TOR ดำเนินการตามระเบียบการจัดซื้อจัดจ้างที่กำหนดไว้ทุกประการ</p> <p>๓. ทุกขั้นตอนกระบวนการมีการสอบทานโดยบังคับบัญชาตามลำดับชั้นก่อนได้รับอนุมัติ</p>	<p>เสริมเหล็กจากหมู่ที่ ๖ (หนองแสง) ไปหมู่ที่ ๒ (บ้านหนองหัวลิง) ด้วยวิธีประกวดราคาอิเล็กทรอนิกส์ (e-bidding) เพื่อให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ ตามคำสั่ง อบต.หมากแข้ง ที่ ๕๒๒/๒๕๖๗ ลงวันที่ ๖ พฤศจิกายน ๒๕๖๗</p> <p>๒. การร่างรายละเอียดขอบเขตของงานทั้งโครงการ (TOR) ดำเนินการเรียบร้อยเสร็จสิ้น</p> <p>๓. ทุกขั้นตอนได้ผ่านผู้บังคับบัญชาตามคำสั่งก่อนลงนามอนุมัติ</p>	

ชื่อกระบวนงาน : โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็กจากหมู่ที่ ๖ (หนองแสง) ไปหมู่ที่ ๒ (บ้านหนองหัวลิง)							
ลำดับ ที่	ขั้นตอน การ ดำเนินการ	ประเด็นความ เสี่ยง การทุจริต	ระดับ ความ เสี่ยง	มาตรการควบคุม หรือป้องกัน ความเสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ผลการดำเนินการ ตามแผนฯ	ไฟล์เอกสารหลักฐาน
๒	การบริหาร สัญญาและ การตรวจรับ พัสดุ	- ตรวจรับงาน ไม่ถูกต้อง ครบถ้วนตรง ตามขอบเขต ของงาน (TOR) หรือตรวจรับ โดยที่ยังไม่ได้ รับพัสดุ ครบถ้วน เพื่อแลกกับเงิน หรือ ผลประโยชน์ จากผู้รับจ้าง - จงใจไม่เรียก ค่าปรับ/จงใจ ลด/งดค่าปรับ เพื่อเอื้อ ประโยชน์ให้กับ ผู้รับจ้าง	ปาน กลาง	การตรวจรับงานให้ ดำเนินการให้ถูกต้อง ตามระเบียบ กฎหมาย ขอบเขตของงาน (TOR) และรายละเอียด ที่กำหนดในสัญญา	๑. แต่งตั้งผู้ควบคุมงาน และคณะกรรมการตรวจรับ พัสดุที่มีความรู้ ความเชี่ยวชาญ และมีจำนวนเพียงพอ เพื่อดำเนินการตรวจสอบ การปฏิบัติงานให้ถูกต้อง เป็นไปตามแบบรูปรายการ งานก่อสร้าง ๒. ติดตั้งป้ายประชาสัมพันธ์ รายละเอียดโครงการ เช่น ชื่อโครงการพร้อมรายละเอียด แหล่งงบประมาณ วันเริ่มต้น - สิ้นสุดโครงการ ณ พื้นที่ดำเนิน โครงการ เพื่อเป็นช่องทางให้ ประชาชนได้รับทราบและร่วม ตรวจสอบการดำเนินโครงการ	๑. ได้มีการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจรับ พัสดุ และผู้ควบคุมงานสำหรับประกวด ราคาจ้างโครงการก่อสร้างถนนคอนกรีต เสริมเหล็กจากหมู่ที่ ๖ (หนองแสง) ไปหมู่ ที่ ๒ (บ้านหนองหัวลิง) ด้วยวิธีประกวด ราคาอิเล็กทรอนิกส์ (e-bidding) เพื่อให้ เป็นไปตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อ จัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ ตามคำสั่งอ.บต.มหากเขียน ที่ ๕๒๒/๒๕๖๗ ลงวันที่ ๖ พฤศจิกายน ๒๕๖๗ ๒. ได้มีการติดตั้งป้ายประชาสัมพันธ์ รายละเอียดโครงการ ณ พื้นที่ดำเนิน โครงการ	

ชื่อกระบวนงาน : โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็กจากหมู่ที่ ๖ (หนองแสง) ไปหมู่ที่ ๒ (บ้านหนองหัวลิง)							
ลำดับ ที่	ขั้นตอน การ ดำเนินการ	ประเด็นความ เสี่ยง การทุจริต	ระดับ ความ เสี่ยง	มาตรการควบคุม หรือป้องกัน ความเสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ผลการดำเนินการ ตามแผนฯ	ผลการดำเนินการ ตามแผนฯ
๓	การเบิกจ่าย	- ประวิงเวลาในการเบิกจ่ายเงินหรือเบิกจ่ายให้โดยเอกสารเบิกจ่ายไม่ครบถ้วนเพื่อเรียกปรับผลประโยชน์	ปานกลาง	กำหนดให้มีการกำกับติดตามผลการเบิกจ่ายอย่างสม่ำเสมอตั้งแต่ได้รับเอกสารการส่งมอบงานจากผู้รับจ้าง	๑. แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามเร่งรัดการเบิกจ่ายฯ ๒. คณะกรรมการการติดตามเร่งรัดการเบิกจ่ายฯ ต้องติดตามเร่งรัดการเบิกจ่ายและรายงานผู้บังคับบัญชาอย่างสม่ำเสมอ	๑. ได้มีการแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามเร่งรัดการใช้จ่ายงบประมาณและการเบิกจ่ายเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ เพื่อเป็นเครื่องมือเร่งรัดติดตามการเบิกจ่าย งบประมาณ ตามคำสั่ง อบต.หมากแข้ง ที่ ๕๒๖/๒๕๖๗ ลงวันที่ ๑๒ พฤศจิกายน ๒๕๖๗ ๒. คณะกรรมการผู้รับผิดชอบได้มีการติดตามเร่งรัดการใช้จ่ายงบประมาณและการเบิกจ่ายเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘	

(ลงชื่อ).....ผู้จัดทำ
(นางสาวมนต์ ใจอยู่)
ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ

(ลงชื่อ).....หัวหน้าผู้จัดทำ
(นายจรัสศักดิ์ ปัญญาคม)
ตำแหน่ง ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง



รายงานผลการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568

องค์การบริหารส่วนตำบลหมากเขียบ อำเภอเมืองศรีสะเกษ จังหวัดศรีสะเกษ



ด้านการใช้จ่ายงบประมาณ : โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก
จากหมู่ที่ 6 (หนองแสง) ไปหมู่ที่ 2 (บ้านหนองหัวลิง)



โปร่งใส
ตรวจสอบได้
ร่วมต้านทุจริต

1

การกำหนดขอบเขตของงาน (Terms of Reference : TOR) และราคากลาง



1. ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต

- การกำหนดคุณลักษณะของผลิตภัณฑ์ที่ใช้ในโครงการอาจมีการเอื้อประโยชน์แก่ผู้ผลิตรายใดรายหนึ่ง

แสดงเอกสาร



2. มาตรการควบคุมหรือป้องกันความเสี่ยงการทุจริต

- กำหนดให้มีการสอบทานโดยผู้อำนวยการกองคลัง เพื่อป้องกันและยับยั้งไม่ให้เกิดการทุจริต



3. วิธีดำเนินการ

1. แต่งตั้งคณะกรรมการจัดทำแบบรูปรายการงานก่อสร้างและกำหนดราคากลาง ตามหลักเกณฑ์ที่กรมบัญชีกลางกำหนด
2. ดำเนินการจัดทำร่าง TOR ตามระเบียบการจัดซื้อจัดจ้าง
3. ทุกขั้นตอนมีการสอบทานโดยผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้นก่อนเสนออนุมัติ



4. ผลการดำเนินการตามแผนฯ

1. แต่งตั้งคณะกรรมการจัดทำแบบรูปรายการและกำหนดราคากลาง (คำสั่ง อบต.หมากเขียบ ที่ 492/2567 ลงวันที่ 10 ต.ค. 2567)
2. แต่งตั้งคณะกรรมการพิจารณาผล e-bidding (คำสั่ง อบต.หมากเขียบ ที่ 522/2567 ลงวันที่ 6 พ.ย. 2567)
3. ร่าง TOR และกำหนดราคากลางดำเนินการแล้วเสร็จ
4. ทุกขั้นตอนผ่านการตรวจสอบและสอบทานก่อนลงนามอนุมัติ

2

การบริหารสัญญาและการตรวจรับพัสดุ



1. ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต

- ตรวจรับงานไม่ถูกต้องครบถ้วนตรงตามขอบเขตของงาน (TOR) หรือตรวจรับโดยที่ยังไม่ได้รับพัสดุครบถ้วน เพื่อแลกกับผลประโยชน์จากผู้รับจ้าง
- จงใจไม่เรียกค่าปรับ หรือ จงใจลด/งดค่าปรับ เพื่อเอื้อประโยชน์แก่ผู้รับจ้าง

แสดงเอกสาร



2. มาตรการควบคุมหรือป้องกันความเสี่ยงการทุจริต

- การตรวจรับงานต้องดำเนินการให้ถูกต้องตามระเบียบ กฎหมาย ขอบเขตของงาน (TOR) และเงื่อนไขที่กำหนดไว้ในสัญญา



3. วิธีดำเนินการ

1. แต่งตั้งผู้ควบคุมงานและคณะกรรมการตรวจรับพัสดุที่มีความรู้ ความเชี่ยวชาญ และมีจำนวนเพียงพอเพื่อควบคุมและตรวจสอบการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามแบบรูปรายการงานก่อสร้าง
2. ติดตั้งป้ายประชาสัมพันธ์รายละเอียดโครงการ ณ พื้นที่ดำเนินโครงการ เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการตรวจสอบ



4. ผลการดำเนินการตามแผนฯ

1. แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจรับพัสดุและผู้ควบคุมงาน (คำสั่ง อบต.หมากเขียบ ที่ 522/2567 ลงวันที่ 6 พ.ย. 2567)
2. ติดตั้งป้ายประชาสัมพันธ์รายละเอียดโครงการ ณ พื้นที่ดำเนินโครงการ



3

การเบิกจ่ายงบประมาณ



1. ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต

- ประวิงเวลาในการเบิกจ่ายเงินหรือดำเนินการเบิกจ่ายโดยเอกสารไม่ครบถ้วน เพื่อเรียกรับผลประโยชน์



แสดงเอกสาร



2. มาตรการควบคุมหรือป้องกันความเสี่ยงการทุจริต

- กำหนดให้มีการกำกับติดตามผลการเบิกจ่ายอย่างสม่ำเสมอ ตั้งแต่ได้รับเอกสารการส่งมอบงานจากผู้รับจ้าง



3. วิธีดำเนินการ

1. แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามเร่งรัดการใช้จ่ายงบประมาณและการเบิกจ่ายเงิน
2. คณะกรรมการฯ ติดตามและรายงานผลการเบิกจ่ายต่อผู้บังคับบัญชาอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ



4. ผลการดำเนินการตามแผนฯ

1. แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามเร่งรัดการใช้จ่ายงบประมาณและการเบิกจ่ายเงินประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 (คำสั่ง อบต.หมากเขียบ ที่ 526/2567 ลงวันที่ 12 พ.ย. 2567)
2. คณะกรรมการได้ติดตามเร่งรัดการใช้จ่ายงบประมาณและการเบิกจ่ายเงินอย่างต่อเนื่อง ส่งผลให้การดำเนินงานเป็นไปด้วยความเรียบร้อย โปร่งใส และตรวจสอบได้



มุ่งมั่นบริหารงานด้วยความโปร่งใส
ป้องกันการทุจริต คิดถึงประโยชน์ของประชาชนเป็นสำคัญ



โปร่งใส



ตรวจสอบได้



ร่วมต้านทุจริต





องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยน้ำขุ่น

อำเภอเมืองศรีสะเกษ จังหวัดศรีสะเกษ