

รายงานผลการดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต

ศูนย์อำนวยการบริหารจังหวัดชายแดนภาคใต้ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

กระบวนการ : ค่าใช้จ่ายขับเคลื่อนกลไกสหสัมพันธ์สุจริตตำบล สนับสนุนการพัฒนาตำบลมั่นคง มั่งคั่ง ยั่งยืนฯ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

๑. หลักการและเหตุผล

๑.๑ ความเป็นมา: ตามยุทธศาสตร์ชาติด้านความมั่นคงและนโยบายการป้องกันการทุจริตประพจน์มิชอบในภาครัฐ ศูนย์อำนวยการบริหารจังหวัดชายแดนภาคใต้ (ศอ.บต.) ได้สนับสนุนงบประมาณผ่านโครงสร้างสหสัมพันธ์สุจริตตำบล เพื่อขับเคลื่อนโครงการตำบลมั่นคง มั่งคั่ง ยั่งยืน

๑.๒ ความจำเป็น: เนื่องจากการกระจายงบประมาณลงสู่ระดับฐานรากมีปริมาณงานและกิจกรรมที่หลากหลาย กระบวนการด้านค่าใช้จ่ายจึงมีความเสี่ยงที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน การใช้จ่ายไม่ตรงตามวัตถุประสงค์ หรือความโปร่งใสในระดับพื้นที่ ศอ.บต. จึงได้กำหนดมาตรการควบคุมความเสี่ยงและติดตามประเมินผล เพื่อให้การใช้จ่ายงบประมาณแผ่นดินเป็นไปอย่างคุ้มค่าและตรวจสอบได้

๒. วัตถุประสงค์

๒.๑ ประเมินผลการควบคุม: เพื่อติดตามและประเมินประสิทธิภาพของมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตในกระบวนการเบิกจ่ายงบประมาณของสหสัมพันธ์สุจริตตำบล

๒.๒ สร้างความโปร่งใส: เพื่อส่งเสริมระบบการปฏิบัติงานที่เปิดเผย ป้องกันโอกาสการทุจริตประพจน์มิชอบในระดับพื้นที่

๒.๓ ปรับปรุงกระบวนการ: เพื่อนำข้อมูลปัญหาและอุปสรรคมาพัฒนาเกณฑ์มาตรฐานและการควบคุมภายในให้รัดกุมยิ่งขึ้น

๓. ผลการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

รายงานผลการดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต

โครงการ: รายการค่าใช้จ่ายขับเคลื่อนกลไกสภาสันติสุขตำบล สนับสนุนการพัฒนาตำบล มั่นคง มั่งคั่ง ยั่งยืนในพื้นที่จังหวัดชายแดนภาคใต้
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

ลำดับ ที่	ขั้นตอนการ ดำเนินการ	ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต	ระดับ ความ เสี่ยง	มาตรการควบคุมหรือ ป้องกันความเสี่ยง การทุจริต	วิธีดำเนินการ	รายงานผลการดำเนินการ	หลักฐาน
๑	การจัดซื้อจัดจ้าง	๑.การกำหนด TOR หรือคุณลักษณะ เฉพาะของวัสดุที่ ซื้อเพื่อเอื้อประโยชน์ แก่ผู้ขายหรือผู้รับจ้าง รายหนึ่งรายใดโดยมี การกำหนดสเปก เจาะจงทำให้เกิดการ แข่งขันที่ไม่เป็นธรรม	สูงมาก	๑.มี พ.ร.บ. การจัดซื้อ จัดจ้างและการบริหาร พัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐	- ดำเนินการจัดซื้อจัด จ้างตาม พ.ร.บ.การ จัดซื้อจัดจ้างและการ บริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ และ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง อย่างเคร่งครัด -ดำเนินการตาม ขั้นตอนให้เป็นไปตาม หลักเกณฑ์ วิธีการ และเงื่อนไข ที่ กฎหมายกำหนด	ศอ.บต. ได้ดำเนินการขับเคลื่อน โครงการดังกล่าวภายใต้กรอบ มาตรการควบคุมความเสี่ยงอย่าง เคร่งครัด โดยอำเภอได้ดำเนินการ จัดเตรียมเอกสารและการจัดซื้อจัด จ้าง ซึ่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบได้ ปฏิบัติตามพระราชบัญญัติการ จัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ ระเบียบ กระทรวงการคลังฯ และกฎหมายที่ เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด ทั้งนี้ ในขั้นตอนการกำหนดร่าง ขอบเขตของงาน (TOR) และ คุณลักษณะเฉพาะของพัสดุ/งาน จ้าง ได้แต่งตั้งคณะกรรมการ พิจารณาร่างขอบเขตของงานฯ เพื่อร่วมกันตรวจสอบกลั่นกรองมิ ให้มีการกำหนดเงื่อนไข ลักษณะ หรือคุณสมบัติที่เป็นการกีดกัน หรือมุ่งหมายมิให้มีการแข่งขันราคา	

ลำดับ ที่	ขั้นตอนการ ดำเนินการ	ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต	ระดับ ความ เสี่ยง	มาตรการควบคุมหรือ ป้องกันความเสี่ยง การทุจริต	วิธีดำเนินการ	รายงานผลการดำเนินการ	หลักฐาน
						อย่างเป็นธรรม หรือเอื้อประโยชน์ ให้แก่ผู้ประกอบการรายใดรายหนึ่ง พร้อมทั้งได้เผยแพร่ร่าง TOR ผ่าน เว็บไซต์ของหน่วยงาน และเว็บไซต์ ศูนย์รวมข้อมูลข่าวสารจัดซื้อจัด จ้างภาครัฐ เพื่อให้สาธารณชนและ ผู้ประกอบการมีโอกาสเสนอ ข้อเสนอแนะหรือวิจารณ์ตาม ขั้นตอนที่กฎหมายกำหนดก่อน ดำเนินการจัดหาต่อไป	
		๒.พิจารณาคุณสมบัติ ไม่เป็นไปตาม หลักเกณฑ์หรือมีการ ใช้ดุลพินิจเอื้อ ประโยชน์แก่ ผู้ประกอบการร้านค้า บางราย	สูงมาก	๒.เผยแพร่ข้อมูลการ จัดซื้อจัดจ้างผ่าน ระบบ e-GP และ ช่องทางของหน่วยงาน เพื่อให้ประชาชน และ ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย สามารถเข้าถึงข้อมูล ได้	๒ เปิดเผยแพร่ข้อมูลบน เว็บไซต์ของ ศอ.บต.	๒. อำเภอบางได้ดำเนินการเผยแพร่ ประกาศและข้อมูลการจัดซื้อจัด จ้าง แผนการจัดหาพัสดุ ตลอดจน ราคากลาง ผ่านระบบจัดซื้อจัดจ้าง ภาครัฐด้วยอิเล็กทรอนิกส์ (e-GP) และเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ผ่าน เว็บไซต์ของ ศอ.บต. อย่างเปิดเผย เพื่อให้ผู้ประกอบการและร้านค้า ทั่วไปสามารถเข้าถึงข้อมูลได้อย่าง เท่าเทียมกัน และเปิดโอกาสให้มี การแข่งขันอย่างเสรี	

ลำดับ ที่	ขั้นตอนการ ดำเนินการ	ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต	ระดับ ความ เสี่ยง	มาตรการควบคุมหรือ ป้องกันความเสี่ยง การทุจริต	วิธีดำเนินการ	รายงานผลการดำเนินการ	หลักฐาน
						อำเภอ ได้มีการแต่งตั้ง คณะกรรมการตรวจสอบคุณสมบัติ ในขั้นตอนการพิจารณาคัดเลือก ข้อเสนอ/พิจารณาคุณสมบัติของ ผู้ประกอบการหรือร้านค้า อำเภอ ได้แต่งตั้งคณะกรรมการซื้อ หรือจ้าง หรือคณะกรรมการ พิจารณาผลการประกวดราคา/ สอบราคา/คัดเลือก (ตามวงเงิน และรูปแบบการจัดหา) เพื่อร่วมกัน ตรวจสอบคุณสมบัติและหลักฐาน ต่างๆ ให้เป็นไปตามเงื่อนไขใน ประกาศและเอกสารเชิญชวนอย่าง เคร่งครัด ป้องกันมิให้บุคคลใด บุคคลหนึ่งใช้ดุลพินิจแต่เพียงผู้ เดียวในการตัดสินหรือเอื้อ ประโยชน์ให้แก่ผู้ประกอบการราย ใดรายหนึ่ง	

ลำดับ ที่	ขั้นตอนการ ดำเนินการ	ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต	ระดับ ความ เสี่ยง	มาตรการควบคุมหรือ ป้องกันความเสี่ยง การทุจริต	วิธีดำเนินการ	รายงานผลการดำเนินการ	หลักฐาน
๑	การจัดซื้อจัดจ้าง	๔.คณะกรรมการตรวจสอบรับพัสดุรับรองโดยไม่ได้ตรวจสอบข้อเท็จจริงหรือรับรองพัสดุโดยไม่ครบถ้วนหรือไม่ได้มาตรฐาน เนื่องจากคณะกรรมการตรวจรับอาจไม่มีความรู้ด้านที่เกี่ยวข้องกับพัสดุที่ตรวจรับ	สูงมาก	เผยแพร่ข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้าง	เปิดเผยข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้างอย่างโปร่งใส โดยการเปิดโอกาสให้ผู้ประกอบการหรือผู้มีส่วนได้ส่วนเสียเข้าตรวจสอบข้อมูล	-ได้มีการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจรับจากผู้ที่มีความรู้ความสามารถหรือเชี่ยวชาญหรือเกี่ยวข้องกับพัสดุที่ตรวจรับ -มีการจัดทำราคากลางวัสดุมาตรฐานและดำเนินการสืบราคาจากผู้ประกอบการ ลงเป็นผู้ตรวจสอบประมาณการของแต่ละตำบลให้ถูกต้องเหมาะสมตามความเป็นจริงก่อนลงนามรับรอง เช่น เกษตรอำเภอจะเป็นผู้ตรวจสอบและรับรองประมาณการราคาในกิจกรรมที่เกี่ยวข้องกับด้านเกษตรปศุสัตว์อำเภอเป็นผู้ตรวจรับอย่างครบถ้วนถูกต้อง	
		๕.ส่งมอบพัสดุไม่ครบถ้วน ไม่ตรงตามรายการที่กำหนด	สูงมาก	กำหนดให้คณะกรรมการตรวจรับพัสดุลงพื้นที่ตรวจสอบข้อเท็จจริงก่อนการตรวจรับทุกครั้ง พร้อมจัดเก็บเอกสารหลักฐานภาพถ่ายประกอบการตรวจรับ	๑.ตรวจสอบรายชื่อและคุณสมบัติของกลุ่มเป้าหมายที่ได้รับการสนับสนุนให้ตรงกับ TOR ๒.จัดทำบัญชีควบคุมการส่งมอบและปัจจัยการผลิต๓.นับวัสดุให้ครบถ้วน	คณะกรรมการตรวจรับลงพื้นที่ตรวจรับตามระเบียบและมีภาพถ่ายประกอบการตรวจรับ	

ลำดับ ที่	ขั้นตอนการ ดำเนินการ	ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต	ระดับ ความ เสี่ยง	มาตรการควบคุมหรือ ป้องกันความเสี่ยง การทุจริต	วิธีดำเนินการ	รายงานผลการดำเนินการ	หลักฐาน
	การจัดซื้อจัดจ้าง	๗. ไม่มีการติดตามผล การใช้ประโยชน์จาก พัสดุที่สนับสนุนให้ กลุ่มเป้าหมายได้ทำ ให้ไม่สามารถ ตรวจสอบความ ผิดปกติได้	ปานกลาง	การส่งมอบวัสดุไม่ ครบถ้วน หรือผู้ส่ง มอบไม่ได้ตรวจสอบ ความถูกต้องด้วย ตนเองพร้อมทั้งไม่ได้ ตรวจสอบร่วมกับผู้รับ หรือมีพยานร่วมอยู่ ด้วย	-กำหนดระยะเวลาและ ผู้รับผิดชอบที่ชัดเจน โดยมีการติดตาม อย่างน้อย ๑ – ๒ ครั้ง หลังการส่งมอบ - ลงพื้นที่ตรวจสอบ ข้อเท็จจริงโดย การตรวจสอบการ ได้รับปัจจัยการผลิต ของกลุ่มเป้าหมาย พร้อมถ่ายรูป	ศอ.บต. ได้มีการแต่งตั้งคณะทำงาน ติดตามและ ลงพื้นที่ติดตามการ ดำเนินงาน ๕ จังหวัดชายแดน ภาคใต้	
๒.	การตรวจสอบ คุณสมบัติ และ การประกาศ รายชื่อผู้มีสิทธิ	๑.เอกสารหลักฐาน ของผู้ที่จะเข้ารับการ สนับสนุนอาจมี เอกสารอันเป็นเท็จ เพื่อให้มีคุณสมบัติ ครบถ้วน	สูงมาก	๑.มีการกำหนด หลักเกณฑ์และ คุณสมบัติของผู้รับการ สนับสนุนให้ชัดเจน	กำหนดหลักเกณฑ์ และคุณสมบัติให้ ชัดเจน	ศอ.บต. ได้กำหนดหลักเกณฑ์และ กลไกการคัดเลือกโครงการและผู้ ได้รับสนับสนุนโครงการสนับสนุน การพัฒนาตำบล มั่นคง มั่งคั่ง ยั่งยืนฯ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙	

ลำดับ ที่	ขั้นตอนการ ดำเนินการ	ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต	ระดับ ความ เสี่ยง	มาตรการควบคุมหรือ ป้องกันความเสี่ยง การทุจริต	วิธีดำเนินการ	รายงานผลการดำเนินการ	หลักฐาน
			สูงมาก	๒.ตรวจสอบหลักฐาน ประกอบการสนับสนุน ให้ครบถ้วนถูกต้อง ตามที่โครงการระบุไว้	ตรวจสอบคุณสมบัติ ข้อเท็จจริง	ศอ.บต. พิจารณาคัดเลือกโครงการ และคุณสมบัติตามหลักเกณฑ์ที่ กำหนดโดยใช้หลักเกณฑ์เดียวกัน ๕ จังหวัดชายแดนภาคใต้ ผ่านการ ดำเนินงานร่วมกับจังหวัดและ อำเภอ	
			สูงมาก	๓. ตรวจสอบข้อมูล กับหน่วยงานที่ เกี่ยวข้อง และผู้นำ ชุมชนในพื้นที่ เพื่อ ยืนยันตัวตน สถานภาพที่เหมาะสม ของผู้ที่ได้รับการ สนับสนุน	จัดทำบัญชีรายชื่อผู้ ผ่านการพิจารณา	ประชาชนในชุมชนร่วมตรวจสอบผู้ ได้รับการสนับสนุนจากโครงการ และไม่พบการร้องเรียนเรื่องการ สวมสิทธิ์	
			สูงมาก	๔.ลงพื้นที่ตรวจสอบ ข้อเท็จจริง	มีการประชุม คณะกรรมการ พิจารณาคัดเลือกโดย ยึดหลักความโปร่งใส ตรวจสอบได้ และ ประกาศรายชื่อ	กลไกในระดับพื้นที่ได้มีการประชุม พิจารณาโครงการตามหลักเกณฑ์	

ลำดับ ที่	ขั้นตอนการ ดำเนินการ	ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต	ระดับ ความ เสี่ยง	มาตรการควบคุมหรือ ป้องกันความเสี่ยง การทุจริต	วิธีดำเนินการ	รายงานผลการดำเนินการ	หลักฐาน
๓	การจัดหาพัสดุ และการคัดเลือก ผู้ขาย	๑.กำหนด TOR หรือ คุณลักษณะเฉพาะ เอื้อประโยชน์แก่ ผู้ขาย หรือผู้รับจ้าง รายหนึ่งรายใดทำให้ การแข่งขันไม่เป็น ธรรม	สูงมาก	๑.แต่งตั้ง คณะกรรมการจัดทำ ร่าง TOR เพื่อศึกษา ข้อมูลตลาด คุณลักษณะ พัสตุ อุปกรณ์จากผู้ขาย หลากหลาย หลาย แหล่งข้อมูล	ตรวจสอบคุณสมบัติ ข้อเท็จจริง	มีการแต่งตั้งคณะกรรมการทำร่าง TOR	
		๒.กำหนดราคากลาง ไม่สอดคล้องกับราคา ท้องตลาดหรือใช้ ข้อมูลราคาที่ไม่ ถูกต้อง เพื่อเอื้อ ประโยชน์แก่ เอกชน หรือผู้ประกอบการ	สูงมาก	๒. มีการแต่งตั้ง คณะกรรมการกำหนด ราคากลาง เพื่อสำรวจ ข้อมูลและ เปรียบเทียบราคาจาก แหล่งข้อมูลที่ น่าเชื่อถือได้โดยใช้มูล ที่เป็นปัจจุบัน	คณะกรรมการฯ กำหนดราคากลาง สืบหาราคา และ จัดทำข้อมูลราคา กลาง	มีการจัดทำราคากลางวัสดุ มาตรฐานและดำเนินการสืบราคา จากผู้ประกอบการ ลงเป็นผู้ ตรวจสอบประมาณการของแต่ละ ตำบลให้ถูกต้องเหมาะสมตามความ เป็นจริงก่อนลงนามรับรอง เช่น เกษตรอำเภอจะเป็นผู้ตรวจสอบ และรับรองประมาณการราคาใน กิจกรรมที่เกี่ยวข้องกับด้านเกษตร ปศุสัตว์อำเภอเป็นผู้ตรวจรับอย่าง ครบถ้วนถูกต้อง	

ลำดับ ที่	ขั้นตอนการ ดำเนินการ	ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต	ระดับ ความ เสี่ยง	มาตรการควบคุมหรือ ป้องกันความเสี่ยง การทุจริต	วิธีดำเนินการ	รายงานผลการดำเนินการ	หลักฐาน
๔.	การตรวจรับพัสดุ และการส่งมอบ ปัจจัยการผลิตให้ กลุ่มเป้าหมาย	๑.คณะกรรมการ ตรวจรับพัสดุไม่ ตรวจสอบพัสดุจริง หรือรับรองการตรวจ รับโดยไม่เป็นไปตาม ข้อเท็จจริง	สูงมาก	๑.แต่งตั้ง คณะกรรมการตรวจ รับพัสดุที่มี ความสามารถ ความ เหมาะสมและไม่มีส่วน ได้ส่วนเสียหรือมี ความสัมพันธ์กับผู้ขาย หรือผู้รับจ้าง	แต่งตั้งคณะกรรมการ ผู้ที่มีความรู้ ความ เชี่ยวชาญในส่วนที่ เกี่ยวข้อง	อำเภอได้แต่งตั้งคณะกรรมการ ตรวจรับจากผู้ที่มีทักษะความรู้ ความสามารถเกี่ยวกับการดำเนิน กิจกรรมตามโครงการ เช่น เจ้าหน้าที่จากสำนักงานปศุสัตว์ อำเภอ เกษตรอำเภอ เป็นต้น	
		๒.การตรวจรับพัสดุ ไม่ครบถ้วนตาม จำนวน ไม่ตรงตาม คุณลักษณะเฉพาะ ตามที่ TOR หรือ สัญญากำหนด	สูงมาก	ตรวจรับพัสดุตาม สัญญาหรือ TOR กำหนด	ให้คณะกรรมการ ตรวจรับพัสดุตาม สัญญาหรือ TOR กำหนด ถูกต้อง ครบถ้วน	คณะกรรมการตรวจรับโดยยึด ปฏิบัติตามกฎหมาย และระเบียบที่ เกี่ยวข้อง ซึ่งมีการบูรณาการการ ทำงานร่วมกับสำนักงาน ปปท. เขต ๙ ในการสังเกตการณ์ และแนะนำ แนวทางการปฏิบัติให้กับ คณะกรรมการตรวจรับ	
		๖. ปลอมแปลง เอกสารการรับมอบ หรือลงลายมือชื่อ แทนผู้รับสิทธิการ สนับสนุน	สูงมาก	มีการจัดทำแผนและ ติดตามแผนมีการ ประเมินผลที่ชัดเจน ด้วยการกำหนด ระยะเวลา วิธีการ และผู้รับผิดชอบ ใน การติดตาม ประเมิน รายงาน	จัดทำแผนติดตามผล การดำเนินงาน ภายหลังการ ส่งมอบ ปัจจัยการผลิต - แต่งตั้งผู้รับผิดชอบ ในการติดตาม - รายงานผลต่อ ผู้บังคับบัญชา อย่าง ต่อเนื่อง เพื่อสร้าง ความมั่นใจว่าปัจจัย การผลิตถูกใช้ไปตรง	ศอ.บต. ได้มีคำสั่งที่ ๒๙๙/๒๕๖๙ ลงวันที่ ๖ กรกฎาคม ๒๕๖๙ แต่งตั้งคณะทำงานภายใต้โครงการ ตำบลมั่นคง มั่งคั่ง ยั่งยืน ติดตาม การดำเนินงานของครัวเรือน เป้าหมาย ภายหลังการได้รับมอบ ปัจจัยการผลิต โดยเป็นไปตาม แผนการติดตามผลในห้วงเดือน กรกฎาคม - กันยายน ๒๕๖๙ รวมถึงได้มีการบูรณาการดับ หน่วยงานที่เกี่ยวข้องในการติดตาม	

ลำดับ ที่	ขั้นตอนการ ดำเนินการ	ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต	ระดับ ความ เสี่ยง	มาตรการควบคุมหรือ ป้องกันความเสี่ยง การทุจริต	วิธีดำเนินการ	รายงานผลการดำเนินการ	หลักฐาน
					ตามวัตถุประสงค์ของ โครงการ	และแนะนำให้ความรู้เพิ่มเติม ภายหลังจากได้รับมอบปัจจัยการ ผลิต	
		๗. ไม่มีการติดตาม การใช้ประโยชน์จาก ปัจจัยการผลิตครบ ทุกรายการทำให้ไม่ สามารถตรวจพบการ ใช้ผิดวัตถุประสงค์	สูงมาก	แต่งตั้งคณะทำงาน ติดตามหลังส่งมอบ งาน	แต่งตั้งคณะทำงาน ภายในหน่วยงานและ ภายนอกหน่วยงาน	ศอ.บต. ได้มีคำสั่งที่ ๒๙๙/๒๕๖๙ ลงวันที่ ๖ กรกฎาคม ๒๕๖๙ แต่งตั้งคณะทำงานภายใต้โครงการ ตำบลมั่นคง มั่งคั่ง ยั่งยืน ติดตาม การดำเนินงานของครัวเรือน เป้าหมาย ภายหลังจากได้รับมอบ ปัจจัยการผลิต รวมถึงได้มีการบูร ณาการดับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องใน การติดตาม และแนะนำให้ความรู้ เพิ่มเติมภายหลังจากได้รับมอบ ปัจจัยการผลิต	
		๘. เรียกรับหรือ ยอมรับผลประโยชน์ จากผู้ขาย หรือรับจ้าง หรือผู้รับการ สนับสนุนเพื่อเอื้อ ประโยชน์ในการตรวจ รับ และส่งมอบ	สูงมาก	เปิดช่องทางแจ้ง เบาะแสการทุจริต	เปิดช่องทางแจ้ง เบาะแสการทุจริต	ศอ.บต. ได้กำหนดให้มีช่องทางใน การประสานงานแจ้งเบาะแสการ ทุจริต ดังนี้ ๑. สายด่วน ๑๘๘๐ ๒. ช่องทางร้องเรียนการทุจริต ๓. ช่องทาง สอบถามข้อมูล คุยกับ ศอ.บต. ๔. ช่องทางร้องเรียนการทุจริตของ ป.ป.ท. และ ป.ป.ช.	

หมายเหตุ

๑) การกำหนดคู่มือและเกณฑ์มาตรฐาน: มีการจัดทำคู่มือและแนวทางการใช้จ่ายงบประมาณของสภาสันติสุขตำบลที่ชัดเจน แจกจ่ายไปยังกลุ่มเป้าหมายครบถ้วนร้อยละ ๑๐๐

๒) การเปิดเผยข้อมูลสาธารณะ : พัฒนาระบบบอร์ดประชาสัมพันธ์และช่องทางออนไลน์ในพื้นที่ เพื่อให้ประชาชนในตำบลรับทราบวงเงินงบประมาณรายชื่อโครงการ และผู้รับผิดชอบ ทำให้เกิดกระบวนการตรวจสอบภาคประชาชน

๓) ผลประเมินระดับความเสี่ยง: จากการสุ่มตรวจและรายงานผลระบบการควบคุมภายใน พบว่ากิจกรรมที่มีความเสี่ยงสูง (เช่น การจัดซื้อจัดจ้างชุมชน/ค่าเบี้ยเลี้ยงกิจกรรม) มีผลคะแนนความเสี่ยงลดลงจากระดับ "สูง" มาอยู่ในระดับ "ปานกลางถึงต่ำ" ซึ่งเป็นไปตามค่าเป้าหมายที่กำหนดไว้

๔. ปัญหาและอุปสรรคการดำเนินการ

๔.๑ เจ้าหน้าที่และคณะกรรมการสภาสันติสุขตำบลบางส่วน (โดยเฉพาะในพื้นที่ห่างไกล) ยังขาดความเข้าใจในระเบียบพัสดุและการเงินภาครัฐที่ปรับปรุงใหม่ ทำให้การจัดส่งเอกสารหลักฐานล่าช้า

๔.๒ ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่ใช้จัดส่งรายงานและการตรวจติดตามยังไม่เสถียรในบางพื้นที่ที่มีปัญหาด้านเครือข่ายอินเทอร์เน็ต

๕. ข้อเสนอแนะ:

๕.๑ ด้านพัฒนาบุคลากร: ควรจัดอบรมเชิงปฏิบัติการ (Workshop) แบบสัญจรในระดับอำเภอ เพื่อให้ความรู้เรื่องระเบียบการเงินการคลังแก่กรรมการสภาสันติสุขตำบลอย่างใกล้ชิด

๕.๒ ด้านเทคโนโลยี: ควรปรับปรุงแอปพลิเคชันหรือแพลตฟอร์มการรายงานผลให้รองรับการทำงานในระบบออฟไลน์ (Offline-ready) และส่งข้อมูลได้ทันทีเมื่อมีสัญญาณ เพื่อลดภาระงานเอกสารและเพิ่มความแม่นยำในการตรวจสอบ